

上海莱士血液制品股份有限公司



2016 年半年度报告

披露日期：2016 年 08 月 31 日

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以截至 2016 年 6 月 30 日的公司股份总数 2,758,753,062 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股。本次利润分配不送红股、不进行现金分红。

公司负责人陈杰先生、主管会计工作负责人刘峥先生及会计机构负责人(会计主管人员)朱雪莲女士声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本报告所涉及的公司发展情况是基于当前形势的预计，不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介.....	5
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第四节 董事会报告.....	9
第五节 重要事项.....	21
第六节 股份变动及股东情况.....	38
第七节 优先股相关情况.....	44
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	45
第九节 公司债相关情况 .....	47
第十节 财务报告.....	51
第十一节 备查文件目录.....	137

## 释义

释义项	指	释义内容
证监会/中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
中登结算公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
公司/本公司/上海莱士	指	上海莱士血液制品股份有限公司
科瑞集团	指	科瑞集团有限公司
科瑞天诚	指	科瑞天诚投资控股有限公司
莱士中国	指	RAAS China Limited/莱士中国有限公司
美国莱士	指	Rare Antibody Antigen Supply, Inc./美国稀有抗体抗原供应公司
灵璧莱士	指	灵璧莱士单采血浆站有限公司
保康莱士	指	保康县莱士单采血浆有限公司
青田莱士	指	青田莱士单采血浆站有限公司
武宁莱士	指	武宁莱士单采血浆站有限公司
汕尾莱士	指	汕尾莱士单采血浆站有限公司
陆河莱士	指	陆河莱士单采血浆站有限公司
马山浆站	指	马山莱士单采血浆有限公司
巴林左旗	指	巴林左旗同路单采血浆有限公司，同路生物全资子公司
十字铺	指	宣城十字铺同路单采血浆站有限公司，同路生物全资子公司
怀集浆站	指	怀集同路单采血浆站有限公司，同路生物全资子公司
龙游浆站	指	龙游县同路单采血浆有限公司，同路生物全资子公司
乐昌浆站	指	乐昌市同路单采血浆有限公司，同路生物全资子公司
广仁药业	指	湖北广仁药业有限公司，郑州莱士全资子公司
大华事务所	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）（公司 2016 年度审计机构）
鹏元资信	指	鹏元资信评估有限公司
独立财务顾问、中信证券	指	中信证券股份有限公司
科瑞金鼎	指	宁波科瑞金鼎投资合伙企业（有限合伙）
深圳莱士	指	深圳莱士凯吉投资咨询有限公司
新疆华建	指	新疆华建恒业股权投资有限公司
上海凯吉	指	上海凯吉进出口有限公司
郑州莱士	指	郑州莱士血液制品有限公司（原名：郑州邦和生物药业有限公司，“邦和药业”）
郑州莱士项目/重大资产重组	指	上海莱士以向特定对象科瑞天诚、新疆华建、傅建平和肖湘阳非公开发行股份的方式，购买其持有的邦和药业 100.00% 股权；同时，向莱士中国定向发行股份募集配套资金的行为
郑州莱士项目发行股份购买资产	指	上海莱士以向特定对象科瑞天诚、新疆华建、傅建平和肖湘阳非公开发行股份的方式，购

		买其持有的邦和药业 100.00% 股权的行为
郑州莱士项目配套融资	指	上海莱士向莱士中国定向发行股份募集配套资金的行为
同路生物	指	同路生物制药有限公司
同路项目/重大资产重组	指	上海莱士以向特定对象科瑞金鼎、深圳莱士及谢燕玲非公开发行股份的方式，购买其持有同路生物的 89.77% 股权；同时，向不超过 10 名特定投资者非公开发行股票募集配套资金的行为
同路项目发行股份购买资产	指	上海莱士以向特定对象科瑞金鼎、深圳莱士及谢燕玲非公开发行股份的方式，购买其持有同路生物的 89.77% 股权的行为
同路项目配套融资	指	上海莱士向特定投资者非公开发行股票募集配套资金的行为
华安基金	指	华安基金管理有限公司
财通基金	指	财通基金管理有限公司
银河资本	指	银河资本管理有限公司
万丰奥威	指	浙江万丰奥威汽轮股份有限公司，证券代码：002085
富春环保	指	浙江富春江环保热电股份有限公司，证券代码：002479
兴源环境	指	兴源环境科技股份有限公司，证券代码：300266
天治基金	指	天治基金管理有限公司
天治星辰 5 号	指	天治星辰 5 号资产管理计划
股权激励计划	指	上海莱士血液制品股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划
黄凯	指	Kieu Hoang
何秋	指	Thu Ho Meecham
Tommy	指	Tommy Trong Hoang
Binh	指	Binh Hoang
白蛋白	指	人血白蛋白
静丙	指	静注人免疫球蛋白（pH4）
元	指	人民币元
巨潮资讯网	指	www.cninfo.com.cn
广州医药	指	广州医药有限公司
《募集资金管理制度》	指	《上海莱士血液制品股份有限公司募集资金管理制度》
广发证券	指	广发证券股份有限公司

## 第二节 公司简介

### 一、公司简介

股票简称	上海莱士	股票代码	002252
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	上海莱士血液制品股份有限公司		
公司的中文简称	上海莱士		
公司的外文名称	Shanghai RAAS Blood Products Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写	Shanghai RAAS		
公司的法定代表人	陈杰		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	刘峥	张屹
联系地址	上海市奉贤区望园路 2009 号	上海市奉贤区望园路 2009 号
电话	021-22130888-217	021-22130888-217
传真	021-37515869	021-37515869
电子信箱	raas@raas-corp.com	raas@raas-corp.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2015 年 10 月 28 日	上海市工商行政管理局	913100006072419512	913100006072419512	913100006072419512
报告期末注册	2016 年 05 月 03 日	上海市工商行政管理局	913100006072419512	913100006072419512	913100006072419512
临时公告披露的指定网站查询日期	2016 年 05 月 10 日				
临时公告披露的指定网站查询索引	2016-059-《关于完成工商变更登记的公告》				

#### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

2016年4月6日，公司召开了2015年度股东大会，审议通过了《关于增加公司注册资本的议案》。因公司股权激励计划股票期权第一个行权期的行权手续已办理完毕，经大华事务所验证，新增的注册资本已全部到位，且已经深交所确认、中登结算公司核准登记办理了新增行权股份上市事宜，新增股份2,493,228股已于2016年1月21日完成上市，公司总股本由2,756,259,834股增加至2,758,753,062股，至此公司注册资本增加至人民币2,758,753,062.00元。

2016年4月6日，公司召开了第四届董事会第一次会议，会议选举陈杰先生为第四届董事会董事长，根据《公司章程》的规定，陈杰先生为公司法定代表人。详见公司于2016年4月7日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 的相关公告。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,038,622,486.69	816,590,564.90	27.19%
归属于上市公司股东的净利润（元）	648,544,622.01	831,535,470.63	-22.01%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	424,992,395.76	272,447,569.01	55.99%
经营活动产生的现金流量净额（元）	307,736,780.70	282,635,321.30	8.88%
基本每股收益（元/股）	0.235	0.303	-22.44%
稀释每股收益（元/股）	0.235	0.303	-22.44%
加权平均净资产收益率	5.91%	8.99%	减少 3.08 个百分点
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	12,392,428,859.00	11,556,011,686.37	7.24%
归属于上市公司股东的净资产（元）	11,179,763,907.15	10,658,472,403.13	4.89%

截至披露前一交易日的公司总股本：

截至披露前一交易日的公司总股本（股）	2,758,753,062
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.235

#### 二、境内外会计准则下会计数据差异

适用  不适用



### 三、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-218,058.67
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,855,412.68
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	256,751,557.74
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-741,513.33
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-28,030.84
减：所得税影响额	39,583,718.61
少数股东权益影响额（税后）	483,422.72
合计	223,552,226.25

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

## 第四节 董事会报告

### 一、概述

2016年上半年公司同行业并购重组所带来的规模效应持续显现。2016年1-6月公司共完成营业收入10.39亿元，较上年同期增加2.22亿元，增幅为27.19%；实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润4.25亿元，较上年同期2.72亿元增长55.99%。但因交易性金融资产而产生的公允价值变动损益及投资收益较上年同期下降60.73%，导致本期归属于上市公司股东净利润为6.49亿元，较上年同期8.32亿元减少1.83亿元，下降22.01%。2016年6月30日，公司总资产达到123.92亿元，较上年末总资产115.56亿元增长7.24%；归属于上市公司股东的净资产为111.80亿元，较上年末归属于上市公司股东的净资产106.58亿元增长4.89%。

### 二、主营业务分析

2016年1-6月，公司主营业务盈利能力有较大的提升，共实现主营业务收入10.38亿元，其中白蛋白、静丙及其他血液制品营业收入分别为3.86亿元、3.15亿元、3.10亿元，较上年同期增长7.54%、18.45%和83.65%。由于毛利率较高的小产品销售比重提高，血液制品综合毛利率达到65.01%，较上年同期提高了3.17个百分点。

#### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,038,622,486.69	816,590,564.90	27.19%	-
营业成本	360,261,277.41	314,404,667.36	14.59%	-
销售费用	12,552,075.03	13,638,167.27	-7.96%	-
管理费用	133,793,257.54	132,612,562.74	0.89%	-
财务费用	-9,403,189.14	3,016,210.84	-411.76%	主要是因为银行存款增加而使利息收入增加。
所得税费用	124,565,903.40	151,785,326.44	-17.93%	-
研发投入	32,435,056.49	33,798,386.06	-4.03%	-
经营活动产生的现金流量净额	307,736,780.70	282,635,321.30	8.88%	-
投资活动产生的现金流量净额	-553,865,954.73	-676,802,720.52	18.16%	-
筹资活动产生的现金流量净额	146,652,918.35	483,257,734.29	-69.65%	报告期内收到“天治星辰5号”优先级资金3.00亿元，较上年同期收到的同路项目配套募集资金6.40亿元减少3.40亿元，筹资活动产生的现金流量净额因之减少。

现金及现金等价物净增加额	-99,178,167.74	89,582,533.43	-210.71%	现金及现金等价物净增加额较上年同期减少，主要是筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少所致。
--------------	----------------	---------------	----------	--

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司招股说明书、募集说明书和资产重组报告书等公开披露文件中披露的未来发展与规划延续至报告期内的情况

适用  不适用

公司回顾总结前期披露的经营计划在报告期内的进展情况

报告期内，公司实现归属于上市公司股东净利润为 6.49 亿元，较上年同期下降 22.01%，符合公司在 2016 年半年度业绩修正公告中所披露的同比下降 20%-24%的业绩预计范围。

### 三、主营业务构成情况

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
血液制品生产及销售	1,010,629,884.59	353,584,977.88	65.01%	27.38%	16.79%	3.17%
中药产品及食品	27,125,587.54	6,676,299.53	75.39%	21.83%	-42.67%	27.69%
分产品						
白蛋白	386,063,835.96	204,342,496.48	47.07%	7.54%	12.09%	-2.15%
静丙	314,600,556.58	101,766,721.45	67.65%	18.45%	21.73%	-0.87%
其他血液制品	309,965,492.05	47,475,759.95	84.68%	83.65%	28.80%	6.52%
中药产品及食品	27,125,587.54	6,676,299.53	75.39%	21.83%	-42.67%	27.69%
分地区						
华东地区	260,395,427.54	90,598,226.17	65.21%	-5.19%	-19.90%	6.40%
华南地区	541,969,874.23	191,493,549.20	64.67%	83.32%	72.20%	2.28%
华北地区	138,883,209.58	45,827,994.10	67.00%	-3.40%	-10.20%	2.50%
东北地区	13,299,840.21	4,604,159.85	65.38%	7.77%	-0.04%	2.70%
西南地区	51,270,619.73	17,231,239.21	66.39%	-12.85%	-27.69%	6.89%
西北地区	12,598,568.87	3,805,118.08	69.80%	-40.06%	-47.91%	4.56%
出口	19,337,931.97	6,700,990.80	65.35%	105.08%	101.89%	0.55%

## 四、核心竞争力分析

上海莱士自成立以来始终专注于血液制品行业，经过二十余载的积淀与发展已形成了公司的核心竞争力，使公司与同行业企业竞争的优势逐渐显现，从而进一步巩固了公司在行业中的领先地位。

### （一）整体规模优势

由于血液制品行业最主要的原料—血浆具有稀缺性，因此在血浆采集量上领先的企业在行业中就拥有绝对的竞争力。目前，公司及其下属子公司（郑州莱士和同路生物）拥有单采血浆站 33 家（含本公司已获批 3 家、在建 2 家；同路生物在建 1 家），采浆范围涵盖广西、湖南、海南、陕西、安徽、广东、内蒙、浙江、湖北、江西 10 个省（自治区），为公司的可持续发展及行业龙头地位的巩固作出了积极的贡献。

公司的产品结构合理、产品种类齐全、血浆利用率较高。目前，公司血液制品已经覆盖了白蛋白类、免疫球蛋白类及凝血因子三大类共计 11 个产品，是目前国内少数可从血浆中提取六种组分的血液制品生产企业，也是国内同行业中凝血因子类产品种类最为齐全的生产企业之一。

### （二）质量管理优势

1998 年 11 月，公司首批通过血液制品企业 GMP 认证，并成为国内最早通过 ISO9001 质量体系认证的血液制品企业之一。公司除严格按照国家食品药品监督管理局颁布的《药品生产质量管理规范》（GMP）的要求进行生产外，还遵循美国食品药品监督管理局规程及美国药典及欧洲药典的要求进行生产、质量控制和质量保证。在生产过程中不惜增加成本采用国际先进的病毒检测方法（核酸扩增法），关键生产设备主要采用进口设备，实现了电脑自动控制的管道化生产，达到国际先进水平。

### （三）品牌效应优势

公司的产品因其安全、可靠，在业内和消费者中拥有良好的知名度和信誉度，具有强大的品牌优势。上海莱士的商标及产品亦分别荣获上海著名商标和上海名牌产品的殊荣。同时，公司是我国最早开拓海外市场的血液制品生产企业，也是国内出口规模最大的血液制品生产企业，产品在近 20 个国家和地区注册。

### （四）并购整合优势

公司紧紧围绕董事会制定的“内生式增长为根基，外延式并购为跨越，将公司打造为国际血液制品行业的民族航母”为战略指导，进一步巩固内生式增长，加强和提升内部管理，建立集团化运营管理模式和高效、规范的内部管理架构，加强与并购标的在浆站管理、生产管理、采购及销售渠道管理等全方面、深层次整合；同时，利用公司积累的并购整合经验、丰富的外延并购资源及较强的并购重组执行力，全面推动全球性外延并购发展战略，产业经营和资本运营双轮驱动，规模增长与价值增长并重，向着世界级血液制品龙头的目标迈进。

## 五、投资状况分析

### 1、对外股权投资情况

(1) 对外投资情况

适用  不适用

(2) 持有金融企业股权情况

适用  不适用

(3) 证券投资情况

适用  不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本(元)	期初持股数量(股)	期初持股比例	期末持股数量(股)	期末持股比例	期末账面值(元)	报告期损益(元)	会计核算科目	股份来源
股票	002085	万丰奥威	560,945,038.99	41,800,000	4.59%	88,250,428	4.84%	1,517,024,857.32	109,042,563.81	交易性金融资产	大宗交易、二级市场购买及权益分派
股票	002479	富春环保	126,000,000.00	20,000,000	2.51%	10,000,000	1.26%	112,300,000.00	-28,213,352.86	交易性金融资产	大宗交易
股票	300266	兴源环境	526,944,759.40	0	-	16,783,697	3.30%	702,229,882.48	175,585,123.08	交易性金融资产	大宗交易、二级市场购买
期末持有的其他证券投资			18,000,000.00	0	-	18,000,000	-	18,002,106.42	309,192.87	-	-
合计			1,231,889,798.39	61,800,000	-	133,034,125	-	2,349,556,846.22	256,723,526.90	-	-
证券投资审批董事会公告披露日期				2015年01月06日、2016年2月5日							
证券投资审批股东会公告披露日期				2015年01月22日、2016年2月23日							

(4) 持有其他上市公司股权情况的说明

适用  不适用

### 2、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用  不适用

(2) 衍生品投资情况

适用  不适用

(3) 委托贷款情况

适用  不适用

### 3、募集资金使用情况

适用  不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	111,544.23
报告期投入募集资金总额	6,866.47
已累计投入募集资金总额	73,090.10
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	7,671.52
累计变更用途的募集资金总额比例	6.88%

## 募集资金总体使用情况说明

## 一、募集资金基本情况

## (一) 郑州莱士项目

2014年1月22日，经中国证监会“证监许可[2014]123号”核准，公司向特定对象莱士中国发行股票2,600万股，每股面值1.00元，每股发行价人民币19.12元，共募集资金总额49,712.00万元，扣除与发行有关费用后的募集资金净额为47,671.52万元。本次募集资金于2014年5月29日到账，业经大华事务所以“大华验字[2014]000192号”验资报告验证确认。

2014年8月，公司以30,000.00万元募集资金补充上海莱士公司营运资金。

2015年6月25日与2015年7月13日，公司分别召开了第三届董事会第二十六次（临时）会议及2015年第三次临时股东大会，审议通过了《关于变更邦和项目部分募集资金投资项目的议案》，公司拟变更郑州莱士“人血白蛋白、人免疫球蛋白独立生产线及凝血因子中试场地改建项目”和“郑州莱士质检中心及生物工程研究中心建设项目”募集资金合计7,671.52万元及利息用于上海莱士“新单采血浆站开设和建设项目”。

2015年6月25日，公司召开了第三届董事会第二十六次（临时）会议，审议通过了《关于以募集资金向全资子公司郑州莱士血液制品有限公司进行增资的议案》，同意公司使用募集资金10,000.00万元对郑州莱士增资，其中增加郑州莱士注册资本3,500.00万元，剩余6,500.00万元作为资本公积，郑州莱士获得上述增资后，其中5,000.00万元直接用于郑州莱士流动资金，剩余5,000.00万元转入至郑州莱士开设的募集资金专项账户。

2015年7月，公司以5,000.00万元募集资金补充郑州莱士流动资金；以5,000.00万元募集资金用于郑州莱士现代中药、保健品生产线改建项目。

2016年3月15日，公司召开了第三届董事会第三十三次会议，审议通过了《关于使用募集资金投资单采血浆站的议案》，同意使用募集资金人民币5,000.00万元对保康莱士进行投资，并同意使用募集资金3,000.00万元对保康莱士进行第一期投资，其余注资款将在两年内付清。

2016年5月27日，公司召开了第四届董事会第三次（临时）会议，审议通过了《关于投资新设单采血浆站的议案》，同意使用募集资金及自有资金人民币3,500.00万元对武宁莱士进行第一期投资，其中武宁莱士注册资本2,000.00万元，根据项目建设进度在1~2年内再投入1,500.00万元。第一期使用募集资金投入2,000.00万元。

截至2016年6月30日，郑州莱士项目募集资金专户余额为5,833.89万元，其中利息收入为491.40万元。

## (二) 同路项目

2014年12月17日，经中国证监会“证监许可[2014]1373号”核准，公司向特定对象非公开发行不超过22,140,221股新股募集发行股份购买资产的配套资金。

2015年4月，公司向华安基金、财通基金和银河资本共计发行股票12,888,107股，每股面值1.00元，每股发行价人民币51.21元，共募集资金总额66,000.00万元，扣除与发行有关费用后的募集资金净额为63,872.71万元。本次募集资金于2015年4月23日到账，业经大华事务所以“大华验字[2015]000227号”验资报告验证确认。

2015年5月13日，公司召开了第三届董事会第二十五次（临时）会议，会议审议通过了《关于使用募集资金向控股子公司同路生物制药有限公司提供借款的议案》，对于由同路生物募集资金实施的项目，公司采取借款的形式向同路生物提供资金。其中募集

资金30,000.00万元用于同路生物“补充流动资金、归还银行借款”项目，借款利息按照银行一年期存款基准利率执行，期限为一年。剩余“浆站建设项目”的26,000.00万元，将根据同路生物浆站建设项目的建设进度，授权公司经理层根据该募投项目进展情况再签署借款协议向同路生物提供资金使用。

2015年6月，公司使用募集资金30,000.00万元补充同路生物营运资金。上述“补充同路生物流动资金”项目的资金30,000.00万元已实施完毕。

2015年10月21日，经公司第三届董事会第二十九次（临时）会议及第三届监事会第二十四次监事会审议批准，公司以募集资金119.61万元置换预先投入募投项目的自筹资金。

2016年6月，同路生物已归还上述“补充同路生物流动资金”项目资金30,000.00万元中的10,000.00万元，并重新签署协议，采取借款形式将剩余的20,000.00万元继续借款给同路生物，借款利息按照银行一年期存款基准利率执行，暂定为一年，到期后经双方协商可续期。

同期，公司使用募集资金26,000.00万元向同路生物提供借款，用于同路生物“新浆站建设”项目，借款利息按照活期银行存款基准利率执行，借款期限暂定为一年，到期后经双方协商可续期。

截至2016年6月30日，同路项目募集资金专户余额为33,968.96万元，其中利息收入为857.80万元。

（三）截至2016年6月30日，公司募集资金专户总余额为39,802.85万元，其中利息收入为1,349.20元。

## 二、募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者权益，公司依照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规，结合公司实际情况，制定了《募集资金管理制度》，对公司募集资金的专户存储、管理与使用、投资项目变更等做出了明确的规定。该《募集资金管理制度》经公司第一届董事会第九次会议审议通过，并业经2008年第二次临时股东大会审议批准。

根据相关法律法规及公司《募集资金管理制度》的要求，结合经营管理需要，公司对募集资金实行专户存储，并对募集资金的使用实行严格的审批手续，保证专款专用；授权保荐代表人可以随时到开设募集资金专户的银行查询募集资金专户资料，并要求保荐代表人每季度对募集资金管理和使用情况至少进行现场调查一次。

2014年6月，公司就郑州莱士项目和保荐机构中信证券与中信银行股份有限公司上海分行（“中信银行”）签订了《募集资金三方监管协议》。该协议与深交所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

2015年5月，公司就同路项目和保荐机构中信证券与中信银行、中国银行股份有限公司上海分行分别签订了《募集资金三方监管协议》。该协议与深交所三方监管协议范本不存在重大差异，三方监管协议的履行不存在问题。

2015年8月，公司就下属子公司郑州莱士子公司广仁药业的“现代中药、保健品生产线改建项目”募集资金使用与中信银行股份有限公司郑州京广路支行、中信证券、郑州莱士签订了《募集资金四方监管协议》，规范该项目募集资金的存储和使用。该协议与深交所三方监管协议范本不存在重大差异，监管协议的履行不存在问题。

2016年6月，公司就下属子公司同路生物“新浆站建设项目”与中信银行股份有限公司合肥分行、中信证券、同路生物签署《募集资金四方监管协议》。该协议与深交所三方监管协议范本不存在重大差异，监管协议的履行不存在问题。

2016年7月，公司就“新单采血浆站开设和建设项目”与江西银行股份有限公司九江武宁支行、中信证券、武宁莱士四方经协商，签署《募集资金四方监管协议》。该协议与深交所三方监管协议范本不存在重大差异，监管协议的履行不存在问题。

2016年7月，公司就“新单采血浆站开设和建设项目”与中国建设银行股份有限公司湖北襄阳保康支行、中信证券、保康莱士四方经协商，签署《募集资金四方监管协议》。该协议与深交所三方监管协议范本不存在重大差异，监管协议的履行不存在问题。

公司募集资金专户总数量为6个，未超过募集资金投资项目数量，截至2016年6月30日，公司部分募投项目的变更履行了必要的程序，不影响募集资金投资计划，专户资金的存放、管理与使用将严格遵照《募集资金管理制度》、《三方监管协议》、《四方监管协议》及中国证监会、深交所的有关规定。

截至2016年6月30日，募集资金的存储情况列示如下：

单位：万元

银行名称	账号	初始存放金额	截止日余额	存储方式
<b>郑州莱士项目</b>				
中信银行浦东分行	7312010182600336971	47,723.52	3,151.67	其中定期存款2,900.00万元
中信银行郑州京广路支行	8111101012900025526	0.00	2,682.22	-
小计	-	47,723.52	5,833.89	-
<b>同路项目</b>				
中国银行南桥新城支行	442968826176	8,020.00	7,386.75	其中定期存款7,210.00万元
中信银行浦东分行	7312010182600355331	26,000.00	795.82	-
中信银行浦东分行	7312010182600355494	30,000.00	52.39	-
中信银行合肥分行	8112301012200184892	0.00	25,734.00	-
小计	-	64,020.00	33,968.96	-
合计	-	111,743.52	39,802.85	-

郑州莱士项目初始存放金额47,723.52万元中包含当时尚未支付的发行费用52.00万元；  
同路项目初始存放金额64,020.00万元中包含当时尚未支付的发行费用147.29万元。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募 资金投向	是否已 变更项目(含部 分变更)	募集资金承 诺投资总额	调整后投资 总额(1)	本报告 期投入 金额	截至期末 累计投入 金额(2)	截至期 末投资 进度(3) =(2)/(1)	项目达到预 定可使用状 态日期	本报告 期实现 的效益	是否达 到预计 效益	项目可行性 是否发生重 大变化
承诺投资项目										
一、郑州莱士项目										
1、上海莱士母公司	-	30,000.00	37,671.52	5,000.00	35,000.00	92.91%	-	-	-	-
1) 补充上市公司营运 资金	否	30,000.00	30,000.00	-	30,000.00	100.00%	2014年08月	-	是	否
2) 新单采血浆站开设 和建设项目	是	-	7,671.52	5,000.00	5,000.00	65.18%	-	-	否	否
2、郑州莱士	-	17,671.52	10,000.00	1,224.76	7,328.78	73.29%	-	-	-	-
1) 人血白蛋白、人免 疫球蛋白独立生产线 及凝血因子中试场地 改建项目	是	4,137.56	-	-	-	-	-	-	-	是
2) 郑州莱士质检中心 及生物工程研究中心 建设项目	是	3,533.96	-	-	-	-	-	-	-	是



3) 现代中药、保健品生产线改建项目	否	5,000.00	5,000.00	1,224.76	2,328.78	46.58%	2016 年 10 月	-	否	否
4) 补充郑州莱士流动资金	否	5,000.00	5,000.00	-	5,000.00	100.00%	2015 年 07 月	-	是	否
承诺投资项目小计	-	47,671.52	47,671.52	6,224.76	42,328.78	88.79%	-	-	-	-
二、同路项目										
1、上海莱士母公司	-	7,872.71	7,872.71	375.71	495.32	6.29%	-	-	-	-
整合下属子公司、浆站管理的信息化管理平台建设	否	7,872.71	7,872.71	375.71	495.32	6.29%	-	-	否	否
2、同路生物	-	56,000.00	56,000.00	266.00	30,266.00	54.05%	-	-	-	-
1) 同路生物新浆站建设	否	26,000.00	26,000.00	266.00	266.00	1.02%	-	-	否	否
2) 补充同路生物流动资金	否	30,000.00	30,000.00	-	30,000.00	100.00%	2015 年 06 月	-	是	否
承诺投资项目小计	-	63,872.71	63,872.71	641.71	30,761.32	48.16%	-	-	-	-
合计	-	111,544.23	111,544.23	6,866.47	73,090.10	-	-	-	-	-
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）				不适用						
项目可行性发生重大变化的情况说明				详见（3）募集资金变更项目情况						
超募资金的金额、用途及使用进展情况				不适用						
募集资金投资项目实施地点变更情况				不适用						
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用									
	以前年度发生 2015 年 6 月 25 日与 2015 年 7 月 13 日，公司分别召开了第三届董事会第二十六次（临时）会议及 2015 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于变更邦和项目部分募集资金投资项目的议案》，公司变更子公司郑州莱士“人血白蛋白、人免疫球蛋白独立生产线及凝血因子中试场地改建项目”和“郑州莱士质检中心及生物工程研究中心建设项目”募集资金合计 7,671.52 万元及利息用于上海莱士“新单采血浆站开设和建设项目”。									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用									
	<p>为保证募投项目的顺利实施，结合公司实际业务发展的需要，在同路项目非公开发行募集资金到位之前，公司已对同路项目募投项目“整合下属子公司、浆站管理的信息化管理平台建设”进行了预先投入。大华事务所对公司以自筹资金预先投入募投项目的情况进行了专项审核。公司使用自筹资金预先已投入 119.61 万元。</p> <p>2015 年 10 月 21 日，公司分别召开了第三届董事会第二十九次（临时）会议及第三届监事会第二十四次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换前期已投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用同路项目募集资金 119.61 万元置换前期已投入募投项目“整合下属子公司、浆站管理的信息化管理平台建设”的自筹资金。公司独立董事、独立财务顾问对此发表了独立意见。</p> <p>2015 年 10 月，公司以募集资金 119.61 万元置换预先投入募投项目的自筹资金。</p>									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况				不适用						
项目实施出现募集资金结余的金额及原因				不适用						
尚未使用的募集资金用途及去向				存放于指定的募集资金专户中。						

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用
----------------------	-----

## (3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
上海莱士“新单采血浆站开设和建设”项目	郑州莱士“人血白蛋白、人免疫球蛋白独立生产线及凝血因子中试场地改建项目”和“质检中心及生物工程研究中心建设项目”	7,671.52	5,000.00	5,000.00	65.18%	-	-	否	否
合计	-	7,671.52	5,000.00	5,000.00	-	-	-	-	-

变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>1、变更郑州莱士项目部分募集资金项目的原因</p> <p>(1) 郑州莱士“人血白蛋白、人免疫球蛋白独立生产线及凝血因子中试场地改建项目”计划投资、实际投资情况及变更原因</p> <p>郑州莱士“人血白蛋白、人免疫球蛋白独立生产线及凝血因子中试场地改建项目”项目计划总投资 10,000.00 万元，已经郑州高新技术开发区管理委员会备案确认（编号为“豫郑高新工（2012）00009”），郑州莱士于 2012 年 9 月开始实施新版 GMP 改造，已经按照新版 GMP 的要求，对原有生产线的投料区、制作区等主要生产区域进行了相应的改造，截至 2013 年底，前期改造已投入资金约 4,717.00 万元，2013 年 12 月郑州莱士已顺利通过新版 GMP 认证。</p> <p>经过 2014 年的生产运行，改造后生产线已完全能满足郑州莱士的生产需求，后续已不需要继续投入。</p> <p>(2) “郑州莱士质检中心及生物工程研究中心建设项目”计划投资、实际投资情况及变更原因</p> <p>“郑州莱士质检中心及生物工程研究中心建设项目”计划投资 3,533.96 万元，原拟建设成现代化的质检中心及生物工程研究中心，主要是为了进一步增强郑州莱士的生产效率、降低生产成本和研发新产品。</p> <p>郑州莱士原有的研发中心设施已完全能满足其日常的质量控制、实验分析和关键生产技术的研发。2014 年本公司收购郑州莱士后，加强了公司各母子公司之间的研发资源整合和内部技术交流，郑州莱士在实际生产过程中的产品品质及生产效率得到提升，另外原郑州莱士拟研发的新产品，公司内部已经有充分的技术积累，可以由公司内部整体统筹，故目前基本已达到建设研发中心项目的预期目标。基于以上原因，公司拟终止实施“郑州莱士质检中心及生物工程研究中心建设项目”。</p> <p>综上，该两个募集资金投资项目的终止实施，能使公司的生产、研发资源更加合理利用，强化整合绩效。</p> <p>2、变更募集资金用途的审批程序</p> <p>2015 年 6 月 25 日，公司分别召开了第三届董事会第二十六次（临时）会议及第三届监事会第二十一次会议，审议通过了《关于变更邦和项目部分募集资金投资项目的议案》，同意公司变更郑州莱士“人血白蛋白、人免疫球蛋白独立生产线及凝血因子中试场地改建项目”和“郑州莱士质检中心及生物工程研究中心建设项目”募集资金合计 7,671.52 万元及利息用于上海莱士“新单采血浆站开设和建设”项目。公司独立董事、监事会、独立财务顾问分别对变更郑州莱士项目部分募集资金投资项目发表了意见。2015 年 7 月 13 日，该议案经公司 2015 年第三次临时股东大会审议通过。</p> <p>3、变更募集资金项目的信息披露情况</p> <p>详见公司分别于 2015 年 6 月 27 日及 2015 年 7 月 14 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证</p>
---------------------------	---

	券日报》及巨潮资讯网上 www.cninfo.com.cn 的相关公告。 4、变更募集资金项目的进展情况 2016年3月15日，公司召开了第三届董事会第三十三次会议，审议通过了《关于使用募集资金投资单采血浆站的议案》，同意使用募集资金人民币5,000.00万元对保康莱士进行投资，并同意使用募集资金3,000.00万元对保康莱士进行第一期投资，其余注资款将在两年内付清。 2016年5月27日，公司召开了第四届董事会第三次（临时）会议，审议通过了《关于投资新设单采血浆站的议案》，同意使用募集资金及自有资金人民币3,500.00万元对武宁莱士进行第一期投资，其中武宁莱士注册资本2,000.00万元，根据项目建设进度在1~2年内再投入1,500.00万元。第一期使用募集资金投入2,000.00万元。 详见公司分别于2016年3月16日及2016年5月28日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上www.cninfo.com.cn的相关公告。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

#### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
2015 年度募集资金年度存放及使用情况的专项报告	2016 年 03 月 16 日	详见公司刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的 2016-034-《2015 年度募集资金年度存放及使用情况的专项报告》
2016 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告	2016 年 08 月 31 日	详见公司刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的 2016-085-《2016 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》

#### 4、主要子公司、参股公司分析

适用  不适用

主要子公司、参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
郑州莱士	子公司	生物制药	血液制品	100,000,000.00	734,376,128.15	714,728,542.02	74,342,121.27	35,557,464.38	30,126,566.08
同路生物	子公司	生物制药	血液制品	145,350,000.00	2,039,911,749.98	1,476,329,065.36	460,234,534.71	267,167,301.34	232,471,598.88

#### 5、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

#### 六、对 2016 年 1-9 月经营业绩的预计

2016 年 1-9 月预计的经营业绩情况：

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-20%	至	10%
-------------------------------	------	---	-----

2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	93,414	至	128,444
2015 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	116,767		
业绩变动的的原因说明	1、2016 年 1-9 月，公司主营业务净利润预计较上年同期有所增长； 2、由于证券市场波动，公司证券投资对净利润的影响难以准确预测。 2016 年 1-9 月的净利润预计较上年同期变动幅度为-20.00%至 10.00%。		

## 七、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 八、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 九、公司报告期利润分配实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

适用  不适用

2016年4月6日，公司召开了2015年度股东大会，审议通过了《2015年度利润分配方案》，同意公司以分红派息股权登记日总股本为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.50元人民币（含税）。

2016年5月27日，公司以分红派息股权登记日（2016年5月26日）总股本2,758,753,062股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.50元人民币（含税），总计派发现金股利137,937,653.10元（含税）。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

## 十、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0
每 10 股转增数（股）	8
分配预案的股本基数（股）	2,758,753,062
现金分红总额（元）（含税）	0.00
可分配利润（元）	1,559,783,565.27

现金分红占利润分配总额的比例	0.00%
本次现金分红情况：	
不适用	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经大华事务所大华审字[2016]第 007542 号《审计报告》确认，截至 2016 年 6 月 30 日，公司资本公积金余额为 5,661,797,481.98 元（母公司报表）。</p> <p>公司 2016 上半年度利润分配预案为：拟以截至 2016 年 6 月 30 日的公司股份总数 2,758,753,062 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股，合计转增 2,207,002,449 股。本次转增完成后，公司总股本将增加至 4,965,755,511 股，资本公积余额为 3,454,795,032.98 元。</p> <p>除上述以资本公积金转增股本外，本次利润分配不送红股、不进行现金分红。</p>	

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料
2016年01月21日	公司会议室	实地调研	机构	腾跃基金	行业供需情况、药价放开影响、公司发展计划、新浆站开设情况等。
2016年01月27日	公司会议室	实地调研	机构	中泰证券	公司发展战略、药价放开影响、浆站分布情况等。

## 第五节 重要事项

### 一、公司治理情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和中国证监会有关法律法规等的要求，进一步建立完善公司内部控制制度，规范信息披露业务，完善公司治理结构，努力降低经营风险，确实维护公司及全体股东的利益。

#### （一）公司规章制度的建设与实施情况

报告期内，公司根据中国证监会《上市公司信息披露管理办法》、深交所《股票上市规则》等法规相关规定的要求对《公司章程》进行修订，清晰界定三会及经营层等的职责，股东大会、董事会、监事会、经营层分别按其职责行使决策权、执行权、监督权和经营权。公司不断完善公司治理结构，提升公司治理水平，从而有效提高公司运营能力，降低运营风险。

#### （二）关于股东与股东大会

公司依据相关法律法规及《公司章程》制定了《股东大会议事规则》，规范实施股东大会召集、召开和议事程序，确保公司股东充分行使各项决议权。公司与股东之间沟通顺畅，公司平等对待所有股东，特别是小股东权利。公司建立健全了股东与董事会沟通的有效渠道，确保所有股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。

报告期内，公司共召开2次股东大会，会议的召集与召开程序、出席会议人员的资格、会议表决程序和决议符合法律法规和《公司章程》的规定。

#### （三）关于董事与董事会

公司董事会按照《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事年报工作制度》开展工作，公司董事以认真负责的态度出席公司董事会和股东大会，积极接受相关培训，熟悉相关法律法规，了解董事的权利、义务和责任，正确行使权利；公司董事勤勉尽责，有效的保证了董事会决策的合法正确性，降低公司运营风险。

报告期内，公司第三届董事会届满，根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，公司董事会按照相关法律程序进行换届选举。选举陈杰先生等 5 名人员为公司第四届董事会非独立董事，选举薛镭先生等 3 名人员为公司第四届董事会独立董事；公司新一届董事会选举陈杰先生为董事长及黄凯先生为副董事长。

报告期内，公司共召开7次董事会会议，会议的召集与召开程序、出席会议人员的资格、会议表决程序和决议符合法律法规和《公司章程》的规定。

#### （四）关于监事与监事会

公司监事会人数与人员构成符合法律、法规的要求。公司监事会按照《公司章程》、《监事会议事规

则》和相关法律法规开展工作，公司监事能够认真履行其职责。本着对股东负责的精神，公司监事能够对公司重大事项、财务状况以及董事、高级管理人员履职的合法合规性进行有效监督。

报告期内，公司第三届监事会届满，根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，公司监事会按照相关法律程序进行换届选举。选举荣旻辉女士为公司第四届监事会职工代表监事，选举李尧先生等2名人员为公司第四届监事会非职工代表监事；公司新一届监事会选举荣旻辉女士为监事会主席。

报告期内，公司共召开3次监事会会议，会议的召集与召开程序、出席会议人员的资格、会议表决程序和决议符合法律法规和《公司章程》的规定。

#### （五）关于绩效评价与激励约束机制

公司董事会下设的薪酬与考核委员会负责对公司董事、监事和高级管理人员的绩效考核，按照董监高薪酬管理办法，实行以业绩为导向的激励约束机制，有效调动各方的工作积极性，持续提升公司业绩，保证公司经营目标的实现。

#### （六）关于信息披露管理

公司严格按照有关法律法规和《信息披露管理制度》、《投资者关系管理办法》等的要求，做好公司信息管理与披露工作。公司制定了《年报信息披露中国大差错责任追究制度》，对年报信息披露重大差错责任追究作出明确规定。公司指定公司董事会秘书负责信息披露工作，并指定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网为公司信息披露媒体和网站，确保所有投资者均能公平获取公司信息。

报告期内，公司能真实、准确、完整、及时地做好信息披露，并做好信息披露保密工作。公司信息披露工作保密机制完善，未发生泄露事件或内幕交易行为，不存在信息披露不规范、不充分等情况，未发生因信息披露不规范而被处理的情形，未发生因信息披露问题被交易所实施批评、谴责等惩戒措施。

#### （七）关于投资者关系管理

公司重视投资者关系管理工作，指定董事会秘书为投资者关系管理负责人，公司证券部作为投资者关系管理的具体实施机构，组织实施投资者关系的日常管理工作，包括投资者来访接待工作、投资者管理工作档案的建立和保管、为公开信息的保密工作等。

#### （八）内幕信息知情人管理制度

公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、行政法规及《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》及《监事会议事规则》等内部规章制度，对公司规范运作、独立性、透明度等情况定期进行自查，不断健全和完善公司治理的组织和制度建设，不断提高规范运作意识，切实提升公司治理水平，保持公司健康持续发展。为维护信息披露的公平原则，加强内幕信息保密工作，公司制定了《内幕信息知情人登记制度》、《外部信息使用人管理制度》及《重大信息内部报告制度》。

报告期内，公司严格执行内幕信息管理等相关制度，认真做好内幕信息知情人的登记、报备工作，对公司定期报告和重大事项建立内幕信息知情人档案，并按规定及时报送备案，同时严格规范向外部信息使用人报送公司信息的行为，提高信息保密水平。

## 二、诉讼事项

适用  不适用

## 三、媒体质疑情况

适用  不适用

## 四、破产重整相关事项

适用  不适用

## 五、资产交易事项

### 1、收购资产情况

适用  不适用

### 2、出售资产情况

适用  不适用

### 3、企业合并情况

适用  不适用

## 六、公司股权激励的实施情况及其影响

适用  不适用

2014年6月9日，公司召开了第三届董事会第十三次（临时）会议及第三届监事会第十次会议，审议通过了公司股权激励事项，同意公司在符合规定的授予条件时，以定向发行新股方式，向包括公司董事、高级管理人员、中层管理人员、核心技术人员和业务骨干在内的激励对象授予总量 2,116,666 份的股票期权及总计不超过 1,850,000 股的限制性股票。详见公司于 2014 年 6 月 10 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的相关公告。

2014年8月6日，公司获得中国证监会备案无异议，详见公司于 2014 年 8 月 6 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的公告。

2014年8月13日，公司召开了第三届董事会第十六次（临时）会议和第三届监事会第十一次会议，审议通过《〈上海莱士血液制品股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）〉及其摘要》



等议案，详见公司于 2014 年 8 月 14 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的相关公告。

2014 年 8 月 29 日，公司召开了 2014 年第三次临时股东大会，审议通过了《〈上海莱士血液制品股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要〉等议案，公司股票期权与限制性股票激励计划获得股东大会批准。详见公司于 2014 年 8 月 30 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的公告。

2014 年 9 月 29 日，根据公司 2014 年第三次临时股东大会的授权，公司召开了第三届董事会第二十次（临时）会议和第三届监事会第十五次会议，审议通过了《公司关于对〈上海莱士血液制品股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）〉相关事项进行调整的议案》、《公司关于向激励对象首次授予股票期权与限制性股票的议案》，因 2014 年中期分配对股权激励计划授予数量和价格进行相应的调整，同时以定向发行新股方式向激励对象授予股票期权与限制性股票。详见公司于 2014 年 9 月 30 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的公告。

2014 年 12 月 10 日，公司完成了所涉股票期权和限制性股票的授予登记工作，本次实际认购的限制性股票为 3,126,600 股，授予限制性股票的上市日期为 2014 年 12 月 12 日。详见公司于 2014 年 12 月 11 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的公告。

2015 年 9 月 28 日，公司召开第三届董事会第二十八次（临时）会议和第三届监事会第二十三次会议，审议通过了《关于对〈股票期权与限制性股票激励计划〉涉及的授予股票期权数量和行权价格进行调整的议案》、《关于取消授予预留限制性股票及股票期权的议案》、《关于作废部分已不符合条件的股票期权的议案》、《关于股票期权第一个行权期可行权与限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件成就的议案》等议案，因 2014 年度现金分红和 2015 年中期分配对股权激励计划涉及的授予股票期权数量和行权价格进行调整，本次调整后公司股票期权行权价格调整为 15.78 元/份，公司向激励对象授予的股票期权调整为 8,382,664 份（含预留 846,664 份）。由于公司近期无向潜在激励对象授予预留限制性股票及股票期权的计划而取消授予股票期权 846,664 份及预留的限制性股票 740,000 股；因激励对象徐文彬、秦凯、吴炜彬已离职分别作废不符合条件的股票期权 40,000 份、8,000 份、8,000 份以及激励对象姚惟平因退休而作废部分不符合条件的股票期权 5,334 份，共计 61,334 份。经上述调整，公司首次授予的激励对象人数由 224 人调整为 221 人，公司向激励对象授予的股票期权调整为 7,474,666 份。除需对由于离职、退休的激励对象的部分股票期权注销外，激励对象所持限制性股票和股票期权第一个解锁期/行权期的解锁/行权条件已经满足。详见公司于 2015 年 9 月 29 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的公告。

2015 年 10 月，公司完成股权激励计划涉及的授予股票期权数量和行权价格调整以及部分不符合条件而作废期权的中登办理手续。

2015 年 12 月 14 日，公司股权激励计划限制性股票第一期解锁股份上市流通，本次解除限售的股份数量为 2,084,372 股，解除股份限售的股东人数为 103 人。详见公司于 2015 年 12 月 9 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的公告。

2015 年 12 月 30 日，经大华事务所出具的大华验字[2015]001289 号验资报告验证确认，公司已收到 221 位激励对象缴纳的股票期权行权认购款合计 39,343,137.84 元。其中：新增注册资本人民币 2,493,228.00 元，其余部分作为公司资本公积。

2016 年 1 月 21 日，公司股权激励计划第一期行权股份上市流通，本次股票期权行权价格 15.78 元/份，行权人数 221 人，行权数量合计 2,493,228 股。本次行权后，公司总股本变更为 2,758,753,062 股。详见公司于 2016 年 1 月 19 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的公告。

## 七、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联 交易 方	关联关系	关联交易 类型	关联 交易 内容	关联交易定 价原则	关联 交易 价格	关联交 易金额 (万元)	占同类 交易金 额的比例	获批的 交易额 度(万 元)	是否超 过获批 额度	关联 交易 结算 方式	可获得 的同类 交易市 价	披露 日期	披露 索引
灵璧 莱士	不存在控 制关系的 子公司	向关联方 采购产品 和接受劳 务	采购 血浆	参照市场价 格定价	-	276.43	0.99%	-	否	现款 结算	-	-	-
美国 莱士	本公司实 际控制人 黄凯先生 控制的公 司	向关联方 销售产品 和提供劳 务	销售 商品	公司向美国 莱士销售产 品的价格不 低于公司给 予国内经销 商的市场价 格(不含 税),公司承 担国际运费 和保险费等 出口费用	-	1,933.79	1.86%	6,000.00	否	信用 期满后现 金结 算	-	-	-
合计				--	--	2,210.22	--	-	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联 交易进行总金额预计的,在报告期 内的实际履行情况				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较 大的原因				不适用									

**2、资产收购、出售发生的关联交易**

□ 适用 √ 不适用

**3、共同对外投资的关联交易**

□ 适用 √ 不适用

**4、关联债权债务往来**

√ 适用 □ 不适用

应收关联方债权：

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期新增金 额(万元)	本期收回金 额(万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
灵璧莱士	不存在控制关系的子公司	采购血浆	否	659.53	276.43	246.43	-	-	689.53
美国莱士	本公司实际控制人黄凯先生控制的公司	销售商品	否	1,204.45	1,933.79	1,164.41	-	-	1,973.83
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响		不适用							

是否存在非经营性关联债权债务往来

□ 是 √ 否

**5、其他关联交易**

□ 适用 √ 不适用

**八、重大合同及其履行情况****1、托管、承包、租赁事项情况**

(1) 托管情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 承包情况

□ 适用 √ 不适用

(3) 租赁情况

□ 适用 √ 不适用

**2、担保情况**

□ 适用 √ 不适用

### 3、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)	合同涉及资产的评估价值(万元)	评估机构名称	评估基准日	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况
上海莱士	广州医药	主营业务产品	2016年02月29日	-	-	-	-	市场价格	101,075.31	否	无	正在履行

### 4、其他重大交易

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司或持股 5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
郑州莱士项目资产重组时所作承诺	科瑞天诚、新疆华建、傅建平	<b>股份限售承诺：</b> 关于发行股份购买资产并募集配套资金之重大资产重组项目锁定期承诺：通过本次重大资产重组取得的股份，自新增股份发行上市之日起 36 个月内不以任何方式转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让。	2014年02月20日	2014年02月20日至2017年02月19日	正在履行
	莱士中国	<b>股份限售承诺：</b> 关于发行股份购买资产并募集配套资金之重大资产重组项目锁定期承诺：以现金认购而取得的股份，自新增股份上市之日起 36 个月内不以任何方式转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让。	2014年06月10日	2014年06月10日至2017年06月09日	正在履行
	科瑞天诚、新疆华建、傅建平、肖湘阳	<b>盈利预测补偿承诺：</b> 关于发行股份购买资产并募集配套资金之重大资产重组项目盈利预测补偿承诺：根据《利润补偿协议》及《利润补偿协议之补充协议》，科瑞天诚、新疆华建、傅建平和肖湘阳与本公司约定邦和药业在利润补偿期间截至当期期末累积的扣除非经常性损益后的净利润将不低于《资产评估报告》中邦和药业对应的累积预测净利润。公司于 2014 年度完成本次交易，则本协议中利润补偿期间为 2014-2016 年度。根据《资产评估报告》，邦和药业截至 2014 年年底、2015 年年底及 2016 年年底合并报表口	-	2014~2016 年度	正在履行

		<p>径的累积承诺净利润分别为人民币 10,485.48 万元、23,908.72 万元及 41,033.93 万元。在利润补偿期间，如邦和药业在利润承诺期间各年度末实际累积净利润数不足承诺累积净利润数的，本公司以总价人民币 1.00 元定向回购交易对方持有的一定数量的本公司股份的方式实现，回购股份数量的上限为本次交易中交易对方认购的本公司股份数。股份补偿数量按照以下公式计算：当年股份补偿数=（截至当期期末累积承诺净利润数－截至当期期末累积实际净利润数）×认购股份总数÷补偿期限内各年的承诺净利润数总和－已补偿股份数量，计算原则如下：（1）前述实际净利润为邦和药业扣除非经常性损益后的净利润数额，以会计师事务所出具的专项审核报告为准。（2）交易对方应补偿股份的总数不超过本次交易中交易对方各方取得的股份总数，在补偿期限内各会计年度内，依据上述计算公式计算出来的补偿股份数量小于 0 时，按 0 取值，即已经补偿的股份不冲回。（3）若上海莱士在补偿期限内实施转增股本或送股分配的，则补偿股份数相应调整为：按上述公式计算的补偿股份数量×（1+转增或送股比例）。（4）若上海莱士在补偿期限内实施现金分配的，补偿股份所对应的现金分配部分应作相应返还，计算公式为：返还金额=每股已分配现金股利×补偿股份数量。</p>			
同路项目资产重组时所作承诺	科瑞金鼎、深圳莱士	<p><b>股份限售承诺：</b></p> <p>关于发行股份购买资产并募集配套资金之重大资产重组项目锁定期的承诺：以同路生物股权所认购而取得的上海莱士股份，自该等股份上市之日起 36 个月内，将不得以任何方式转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让，也不由上海莱士回购（因业绩补偿回购的除外）；该等股份由于上海莱士送红股、转增股本等原因而孳息的股份，亦遵照前述锁定期进行锁定。</p>	2014 年 12 月 25 日	2014 年 12 月 25 日至 2017 年 12 月 24 日	正在履行
	科瑞金鼎、深圳莱士、谢燕玲	<p><b>盈利预测补偿承诺：</b></p> <p>关于发行股份购买资产并募集配套资金之重大资产重组项目盈利预测补偿承诺：</p> <p>1、业绩承诺：根据《利润补偿协议》，本次交易对方科瑞金鼎、深圳莱士、谢燕玲承诺：本次重组于 2014 年度完成，同路生物 2014 年度、2015 年度和 2016 年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别不低于人民币 28,182.57 万元、36,817.74 万元和 47,960.88 万元。</p> <p>2、利润未达到承诺利润的股份补偿：如同路生物在利润补偿期间各年度末累积实际净利润数不足交易对方累积承诺净利润数的，上海莱士以总价人民币 1.00 元定向回购交易对方持有的一定数量的上海莱士股份，回购股份数量的上限为本次交易中</p>	-	2014~2016 年度	正在履行

	<p>交易对方认购的上海莱士股份数。股份补偿数量按照以下公式计算：交易对方当年应补偿股份数=（截至当期期末累积承诺净利润数－截至当期期末累积实际净利润数）×认购股份总数÷补偿期限内各年的预测净利润数总和－已补偿股份数量，计算原则如下：</p> <p>（1）前述实际净利润数为同路生物扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润数额，以会计师事务所出具的专项审核报告为准。</p> <p>（2）交易对方应补偿股份的总数不超过本次交易中交易对方各方取得的股份总数，在补偿期限内各会计年度内，依据上述计算公式计算出来的补偿股份数量小于 0 时，按 0 取值。</p> <p>（3）若上海莱士在补偿期限内实施转增股本或送股分配的，则补偿股份数相应调整为：按上述公式计算的补偿股份数量×（1＋转增或送股比例）。</p> <p>（4）若上海莱士在补偿期限内实施现金分配的，补偿股份所对应的现金分配部分应作相应返还，计算公式为：返还金额=每股已分配现金股利×补偿股份数量。当期应补偿股份数量由科瑞金鼎、深圳莱士和谢燕玲三方共同承担，各自补偿的股份按照各自本次获得的股份占三方本次合计获得股份的份额计算。</p> <p>3、减值测试：业绩承诺期届满后 30 日内，上海莱士应聘请具有证券期货业务资格的会计师事务所依照中国证监会的规则及要求，对同路生物出具减值测试报告。如同路生物在业绩承诺期进行过现金分红的，期末减值额应扣除业绩承诺期内的历次现金分红金额。根据减值测试报告，如果同路生物期末减值额×89.77% &gt; 补偿期限内交易对方补偿股份总数×发行股份购买资产之股份发行价格，则交易对方应向上海莱士另行补偿股份，即交易对方另需补偿的股份数量为期末减值额×89.77% ÷发行股份购买资产之股份发行价格－补偿期限内已补偿股份总数。</p>			
科瑞金鼎、深圳莱士	<p><b>重大资产重组标的资产权属问题承诺：</b></p> <p>关于发行股份购买资产并募集配套资金之重大资产重组相关资产权属问题的承诺：因同路生物及下属子公司少量辅助用房尚未取得房屋所有权证书，为此本次交易对方科瑞金鼎、深圳莱士承诺：</p> <p>1、该等尚未取得房产证书的房产为同路生物持续实际使用，同路生物对该等房产拥有所有权和使用权，未因其实际使用该等房产而被任何第三方主张任何权利或受到任何行政部门的处罚；</p> <p>2、将督促相关单位尽快办理完毕该等尚未取得房产证书的房产权属登记事宜；</p>	2014 年 12 月 25 日	2014 年 12 月 25 日至相关用房取得房屋所有权证书止	正在履行

		3、如因上述尚未取得房产证书的房产权属问题导致本次交易后上市公司遭受任何损失，将给予现金补偿。			
	华安基金、 财通基金、 银河资本	<b>股份限售承诺：</b> 关于发行股份购买资产并募集配套资金之重大资产重组项目锁定期的承诺： 1、承诺方同意自上海莱士本次发行结束之日（指本次发行的股份上市之日）起，12个月内不转让本次认购的股份，并委托上海莱士董事会向中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司申请对承诺方上述认购股份办理锁定手续，以保证承诺方持有的上述股份自本次发行结束之日起12个月内不转让。 2、承诺方保证在不履行或不完全履行承诺时，赔偿其他股东因此而遭受的损失。如有违反承诺的卖出交易，承诺方将授权登记结算公司将卖出资金划入上市公司账户归全体股东所有。3、承诺方声明：将忠实履行承诺，承担相应的法律责任。	2015年05月30日	2015年04月30日至2016年04月29日	履行完毕
	科瑞集团、 科瑞天诚、 莱士中国、 郑跃文、黄 凯	<b>避免同业竞争、大股东资金占用等承诺：</b> 1、控股股东科瑞天诚与莱士中国、公司实际控制人郑跃文与黄凯及科瑞天诚控股股东科瑞集团分别与公司签定了《避免同业竞争协议》； 2、公司股东及实际控制人科瑞天诚、科瑞集团、郑跃文、莱士中国和黄凯承诺未来不发生资金占用情况； 3、股东科瑞天诚与莱士中国对灵璧莱士存在的个人集资法律瑕疵分别出具了《承诺函》，均承诺如由于灵璧莱士存在的个人集资问题对上海莱士造成任何经济损失，科瑞天诚与莱士中国将对上海莱士由此遭受的经济损失给予及时、足额的补偿。	2008年06月23日	长期有效	正在履行
其他对公司 中小股东所 作承诺	科瑞天诚、 莱士中国	<b>规范关联交易承诺：</b> 1、在其直接或间接持有上海莱士股份期间，将严格按照国家法律法规及规范性文件的有关规定，决不以委托管理、借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用、使用上海莱士（含上海莱士下属企业，下同）的资金或资产； 2、在其直接或间接持有上海莱士股份期间，将尽量减少与上海莱士发生关联交易；其与上海莱士正常发生的关联交易，将严格按照法律法规、规范性文件及上海莱士有关关联交易决策制度执行，严格履行关联交易决策程序和回避制度，保证交易条件和价格公正公允，确保不损害上海莱士及其中小股东的合法权益。	2014年09月23日	长期有效	正在履行
	公司	<b>股东回报规划承诺：</b> 公司利润分配政策及未来三年（2015-2017）股东回报规划： 1、公司可以采取现金方式、股票方式或者现金与股票相结合的方式分配股利。公司董事会可以根据公司当期的盈利规模、现	2015年03月06日	2015~2017年度	正在履行

	<p>金流状况、发展阶段及资金需求状况，提议公司进行中期分红；</p> <p>2、公司根据《公司法》等有关法律、法规及公司章程的规定，在满足现金分红条件的基础上，结合公司持续经营和长期发展，未来三年每年进行一次现金分红，每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的 10%，且连续三年以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。具体每个年度的分红比例由董事会根据公司年度盈利状况和未来资金使用计划提出预案；</p> <p>3、在保证足额现金分红及公司股本规模合理的前提下，公司可以另行增加发放股票股利方式进行利润分配；</p> <p>4、在每个会计年度结束后，由公司董事会提出利润分配预案，并提交股东大会特别决议通过。公司接受所有股东、独立董事和监事会对公司利润分配预案的建议和监督。</p>			
科瑞天诚及其一致行动人	<p><b>股份限售承诺：</b></p> <p>科瑞天诚及其一致行动人科瑞集团承诺：在增持期间及法定期限内不主动减持其所持有的上海莱士股份；并严格遵守有关规定，不进行内幕交易、敏感期买卖股份、短线交易，增持期间及法定期限内不超计划增持。</p>	2015年07月06日	2016年01月25日至2016年07月24日	履行完毕
上海凯吉	<p><b>股份限售承诺：</b></p> <p>在增持期间及法定期限内不主动减持其所持有的上海莱士股份；并严格遵守有关规定，不进行内幕交易、敏感期买卖股份、短线交易，增持期间及法定期限内不超计划增持。</p>	2015年07月08日	2016年07月08日至2017年01月07日	正在履行
高级管理人员	<p><b>股份限售承诺：</b></p> <p>所有持有上海莱士股票的高级管理人员从即日起 12 个月内，不减持股权激励到期可解锁部分股份。</p>	2015年07月09日	2015年07月09日至2016年07月08日	履行完毕
科瑞天诚、莱士中国	<p><b>控股股东不减持承诺：</b></p> <p>控股股东科瑞天诚、莱士中国关于不减持公司股份的承诺：自 2016 年 1 月 6 日起至 2017 年 1 月 5 日（12 个月）不通过二级市场主动减持本公司股票。</p>	2016年01月06日	2016年01月06日起至2017年01月05日	正在履行
承诺是否及时履行		是		
未完成履行的具体原因及下一步计划		不适用		

## 十、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

审计半年度财务报告的境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计半年度财务报告的境内会计师事务所报酬（万元）	85



半年度财务报告的审计是否较 2015 年年报审计是否改聘会计师事务所

是  否

## 十一、处罚及整改情况

适用  不适用

## 十二、其他重大事项的说明

适用  不适用

### 1、风险投资事项

#### (1) 证券投资审议批准情况

2015 年 1 月 5 日，公司召开第三届董事会第二十二次（临时）会议，审议通过了《公司关于进行风险投资事项的议案》，同意公司在充分保障公司日常经营性资金需求，不影响公司正常生产经营并有效控制风险的前提下，拟使用自有资金最高不超过（含）人民币 10.00 亿元用于风险投资，使用期限为 2 年，该额度可以在 2 年内循环使用。该事项于 2015 年 1 月 20 日经公司 2015 年第一次临时股东大会审议通过。

2016 年 2 月 4 日及 2016 年 2 月 22 日，公司分别召开了第三届董事会第三十一次（临时）会议及 2016 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于公司上调风险投资额度及投资期限的议案》，同意公司为进一步提升资金使用效率、资金收益水平、增强公司盈利能力，将投资最高额度由原最高不超过（含）10.00 亿元调整为不超过（含）40.00 亿元；使用期限由原 2 年调整为自 2016 年 2 月 22 日起 3 年。

#### (2) 证券投资情况

##### 1) 万丰奥威

基于公司及董事会战略委员会对万丰奥威进行的研究分析和论证，2015 年 1 月 22 日，公司通过深交所大宗交易系统购入万丰奥威股票 1,900 万股（除权后为 4,180 万股），均价为 26.10 元/股（除权后为 11.86 元/股），共计使用自有资金人民币 49,590.00 万元。

2016 年 2 月 23 日、25 日、26 日、29 日、3 月 1 日，公司通过二级市场合计购入万丰奥威股票 2,325,214 股，均价为 27.97 元/股，共计使用自有资金人民币 65,045,038.99 元。

截至 2016 年 6 月 30 日，公司共持有万丰奥威 88,250,428 股，持股成本合计 560,945,038.98 元，累计实现公允价值变动 956,079,818.33 元。

##### 2) 富春环保

经公司及董事会战略委员会对富春环保进行的分析和论证，基于对富春环保未来发展前景和在环保行业发展的背景下该公司投资价值的肯定，公司于 2015 年 6 月 11 日通过深交所大宗交易系统购入富春环保股票 1,000 万股，均价为 19.80 元/股，使用自有资金人民币 19,800.00 万元；2015 年 9 月 17 日，公司再次通过深交所大宗交易系统购入富春环保股票 2,000 万股，均价为 9.00 元/股，使用自有资金人民币 18,000.00 万元。

截至 2015 年 12 月 31 日，公司出售富春环保 1,000 万股股票，扣除相关税费后共实现投资收益 10,325,183.05 元。2016 年 4 月 13 日、15 日、18 日，公司再次出售富春环保合计 1,000 万股股票，扣除相关税费后共实现投资收益-13,352.86 元。

截至 2016 年 6 月 30 日，公司累计出售富春环保 2,000 万股，剩余 1,000 万股，累计实现公允价值变动损益-13,700,000.00 元。

### 3) 天治星辰 5 号

2016 年 4 月 6 日，公司召开了第四董事会第一次会议，审议通过了《关于使用自有闲置资金参与资产管理计划事项的议案》，同意公司使用 3.00 亿元自有闲置资金作为劣后方参与认购股票型资产管理计划普通级份额。公司于 2016 年 4 月 7 日，使用 3.00 亿元自有闲置资金作为劣后方参与认购由天治基金设立的天治星辰 5 号普通级份额，优先级份额和普通级份额认购比例为 1:1，本次资管计划资产规模为人民币 6.00 亿元。该资管计划是通过沪深二级市场股票、固定收益类产品等的积极投资，在控制风险的前提下，谋求最大限度地资产增值。天治星辰 5 号于 2016 年 4 月 11 日，通过深交所大宗交易系统购入兴源环境股票 1,500 万股，均价为 34.38 元/股，交易总金额为 51,570.00 万元；于 2016 年 6 月 24 日，通过二级市场购入兴源环境股票 283,697 股，均价为 39.64 元，交易总金额为 1,124.48 万元。

截至 2016 年 6 月 30 日，天治星辰 5 号实现公允价值变动损益 175,287,229.50 元。

4) 截至 2016 年 6 月 30 日，公司共使用 98,694.50 万元进行风险投资，累计实现公允价值变动损益 1,117,667,047.83 元。

5) 2016 年 8 月 25 日，本公司出售持有的富春环保股票 2,264,916 股。截止 2016 年 8 月 26 日，本公司持有富春环保股票 7,735,084 股。

以 2016 年 8 月 26 日股票收盘价计算的本公司持有的交易性金融资产的公允价值和以 2016 年 8 月 25 日出售富春环保股票均价计算的出售价格合计为 22.85 亿元，与 2016 年 6 月 30 日的公允价值 23.50 亿元相比，减少 0.65 亿元，形成 2016 年 6 月 30 日至 2016 年 8 月 26 日期间的公允价值变动损失 0.65 亿元。交易性金融资产在资产负债表日后的出售和公允价值变动，属于资产负债表日后非调整事项，不影响资产负债表日的财务报表。

## 2、单采血浆站投资情况

### (1) 保康莱士及青田莱士投资情况

2015 年 9 月，公司分别收到湖北省和浙江省卫生和计划生育委员会签发的关于同意设置单采血浆站的批复，同意公司分别在湖北省保康县设立单采血浆站和浙江省青田县、景宁畲族自治县设置单采血浆站。详见公司分别于 2015 年 9 月 24 日及 2015 年 9 月 26 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的公告。

2016 年 3 月 15 日，公司召开了第三届董事会第三十三次会议，审议通过了《关于使用募集资金投资单采血浆站的议案》，同意公司使用募集资金对保康莱士及青田莱士分别进行投资，投资总额分别为 5,000.00 万元及 960.00 万元。公司拟使用募集资金人民币 3,000.00 万元对保康莱士进行第一期注资，其余注资款将在

两年内付清；并根据相关规定，公司拟使用募集资金人民币960.00万元对青田莱士进行出资，占80%的股权；详见公司于2016年3月16日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的公告。

2016年7月，公司已使用募集资金人民币3,000.00万元对保康莱士进行投资。

#### (2) 武宁莱士投资情况

2016年1月，公司收到江西省卫生和计划生育委员会签发的《设置单采血浆站批准书》，同意公司在江西省武宁县设置单采血浆站。详见公司于2016年1月12日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的公告。

2016年5月27日，公司召开了第四届董事会第三次（临时）会议，审议通过了《关于投资新设单采血浆站的议案》，同意使用募集资金及自有资金人民币3,500.00万元对武宁莱士进行第一期投资，其中武宁莱士注册资本2,000.00万元，根据项目建设进度在1~2年内再投入1,500.00万元。详见公司于2016年5月28日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的公告。

2016年7月，公司已使用募集资金人民币2,000.00万元对武宁莱士进行投资。

#### (3) 汕尾莱士及陆河莱士投资情况

2016年2月，公司收到广东省卫生和计划生育委员会签发的《关于设置单采血浆站有关事项的批复》（粤卫函[2016]110号），同意公司在广东省汕尾市市城区、陆河县设立单采血浆站。详见公司分别于2016年2月27日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的公告。

2016年7月20日，公司召开了第四届董事会第四次（临时）会议，审议通过了《关于投资新设单采血浆站的议案》，同意公司使用自有资金人民币3,500.00万元及对汕尾莱士进行投资，汕尾莱士首期注册资本2,000.00万元，根据项目建设进度在1~2年内再投入1,500.00万元；并使用自有资金人民币3,500.00万元对陆河莱士进行投资，陆河莱士首期注册资本2,000.00万元，根据项目建设进度在1~2年内再投入1,500.00万元。详见公司于2016年7月21日日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的公告。

#### (4) 公司控股子公司下属单采血浆站情况

1) 2016年6月，公司控股子公司同路生物下属单采血浆站巴林左旗收到内蒙古自治区卫生和计划生育委员会颁发的《单采血浆许可证》。经审查，巴林左旗达到卫生部《单采血浆站基本标准》、《单采血浆站管理办法》和《单采血浆站质量管理规范》规定的执业登记条件，该机构经核准登记，准予执业。自2016年6月8日起开始正式采浆，对公司长期发展具有积极作用，有利于提升公司原料血浆供应能力，提高公司盈利水平。详见公司于2016年6月14日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的公告。

2) 公司控股子公司同路生物下属单采血浆站龙游浆站目前已完成基本建设，预计在年内可以正式采浆。

### 3、签署产品区域经销协议

2016 年 2 月 29 日，公司召开了第三届董事会第三十二次（临时）会议，审议通过了《关于签署产品区域经销协议的议案》，鉴于广州医药的良好销售业绩，公司再次与其签署了合同总金额为人民币 1,010,753,116.00 元（含税）的产品区域经销协议，协议经销期限为自 2016 年 1 月 1 日起自 2016 年 12 月 31 日止，上述经销协议的签订预计将对公司 2016 年度的经营结果产生较为积极的影响。详见公司于 2016 年 3 月 1 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的公告。

#### 4、关于董事会及监事会换届选举

2016 年 3 月 1 日，公司工会委员会召开了会议，鉴于公司第三届监事会将于 2016 年 4 月 19 日届满，根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，应由公司工会委员会选举公司职工代表监事。经职工代表民主投票选举，同意选举荣旻辉女士为公司第四届监事会职工代表监事，与公司 2015 年度股东大会选举产生的监事共同组成公司第四届监事会。详见公司于 2016 年 3 月 9 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的公告。

2016 年 3 月 15 日及 2016 年 4 月 6 日，公司分别召开了第三届董事会第三十三次会议、第三届监事会第二十六次会议及 2015 年度股东大会，审议通过了《关于董事会换届选举》、《关于监事会换届选举》等议案，鉴于公司第三届董事会、第三届监事会将于 2016 年 4 月 19 日届满，根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，公司董事会及监事会要按照相关法律程序进行换届选举。

选举陈杰先生、Kieu Hoang（黄凯）先生、郑跃文先生、徐俊先生和 Tommy Trong Hoang 先生为公司第四届董事会非独立董事；选举薛镭先生、周志平先生和谭劲松先生为公司第四届董事会独立董事。选举李尧先生和 Binh Hoang 先生为公司第四届监事会非职工监事。详见公司于 2016 年 3 月 16 日及 2016 年 4 月 7 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的公告。

2016 年 4 月 6 日，公司召开了第四届董事会第一次会议，审议通过了《关于选举第四届董事会董事长、副董事长的议案》、《关于聘任高级管理人员的议案》等议案，同意选举陈杰先生为公司董事长、选举黄凯先生为公司副董事长；同意聘请陈杰先生出任公司总经理、聘请徐俊先生、胡维兵先生、沈积慧先生、陆晖先生、刘峥先生、周道平先生出任公司副总经理，继续聘请刘峥先生出任公司财务总监、董事会秘书。详见公司于 2016 年 4 月 7 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的公告。

2016 年 4 月 6 日，公司召开了第四届监事会第一次会议，审议通过了《关于选举第四届监事会主席的议案》，同意选举荣旻辉女士为第四届监事会主席。详见公司于 2016 年 4 月 7 日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的公告。

#### 5、全资孙公司获得新版GMP证书

2016年6月，公司接到全资孙公司广仁药业通知，经审查，广仁药业符合中华人民共和国《药品生产质量管理规范》的要求，于近日获得湖北省食品药品监督管理局核准颁发的《药品 GMP 证书》，认证范围

包括片剂、颗粒剂、硬胶囊剂、丸剂（蜜丸、水蜜丸、水丸、浓缩丸）、糖浆剂、煎膏剂（膏滋）、露剂、酞剂（内服）、合剂（含中药提取车间），有效期至2021年03月04日。详见公司于2016年6月7日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的公告。

## 6、关于控股股东收购BPL相关事项的说明

近日公司接到控股股东科瑞天诚及莱士中国函告，科瑞天诚和莱士中国通过其控股的香港公司 TIANCHENG INTERNATIONAL INVESTMENT LIMITED（“天诚国际投资”），与 Bain Capital（“贝恩资本”）下属特殊目的持股公司及 THE SECRETARY OF STATE FOR HEALTH（“英国卫生部”）签订了《股权转让协议》，以全现金方式收购其持有的 Naga UK Topco Limited 100% 股权，Naga UK Topco Limited 持有 Bio Products Laboratory Holdings Ltd（“BPL”）100% 股权。收购完成后，天诚国际投资间接持有 BPL 公司 100% 股权。

### （1）BPL 基本情况

BPL 是一家全球性全产业链的血液制品公司，位居全球前十大血液制品生产企业之列。BPL 前身为英国卫生部旗下的国家级血液制品研究机构，研发积淀深厚，产品种类齐全，2015年10月 BPL 研发的 Coagadex（凝血因子 X）获得美国 FDA 批准，是全球首个获批的治疗罕见出血性疾病——遗传性凝血因子 X 缺陷症的药物。2013年，BPL 被贝恩资本私有化后，通过调整管理架构，整合血浆和制品业务，引入世界级的专业管理团队，具备了加速发展的基础。

BPL 在美国拥有34家浆站，2015年采浆量为1,899吨，居全球第五，是全球最大的第三方血浆供应商。

BPL 在英国伦敦拥有1家血液制品生产工厂，现有人血白蛋白、免疫球蛋白、凝血因子三大类产品，共计13个品种、22个规格的血液制品，产品已在全球48个国家或地区注册，在44个国家销售，BPL 正在积极拓展并完善其全球性销售网络。

截至2015年12月31日，BPL 公司总资产3.36亿英镑，净资产1.96亿英镑，2015年度销售收入2.51亿英镑。

### （2）交易情况

2016年5月，公司控股股东科瑞天诚和莱士中国与嘉实先锋（香港）投资有限公司、国开金融有限责任公司旗下投资平台、中国信达（香港）资产管理有限公司等投资机构合资设立香港公司天诚国际投资，天诚国际投资与贝恩资本及英国卫生部签订了《股权转让协议》，以全现金方式收购其持有的 BPL 之母公司 Naga UK Topco Limited 100% 股权，按照零负债零现金口径对应收购金额105,900万欧元。该交易于2016年8月完成了股权交割。

### （3）项目收购背景

近年，全球血液制品行业保持了稳定增长。据统计，2008年至2014年，全球血液制品行业年销售复合增长率约9%，其中北美和欧洲为全球主要销售市场，分别占全球市场份额46%和28%左右。随着新的适应症的获批和诊治率的提高，PPTA（国际血浆蛋白治疗协会）预计未来全球血液制品市场需求仍将保持较高的增长速度。血液制品市场呈现规模大、增长稳健、进入壁垒高、集中度高、领先企业赢利能力强的特点，是具有长远战略投资价值的生物医药领域。

受制于血浆原料供应紧张，血液制品在中国处于供不应求的市场状态。根据相关统计，2015年国内采浆量约5,800吨，而实际需求量为12,000吨，2015年进口的人血白蛋白占比已接近60%。

BPL 公司作为全球知名的血液制品企业，技术研发能力强，采浆规模全球第五，销售网络完备，极具发展前景，符合上海莱士“内生增长为根基，外延并购为跨越”的战略目标。

科瑞天诚和莱士中国此次投资收购 BPL 公司，可以推动 BPL 和上海莱士强化合作，发挥双方在技术研发、生产销售和运营管理等方面的协同效应，助力上海莱士早日跻身全球血液制品行业领先企业的行列，同时也将加强中国血液制品企业与国际领先企业的交流互动，有利于推动产业升级和行业生态的健康发展。

#### （4）关于避免同业竞争

科瑞天诚、莱士中国作为上海莱士的控股股东，在上海莱士上市之初做出了禁止同业竞争的承诺。BPL 公司的产品目前尚未在中国境内注册和销售，与上海莱士不构成直接的业务竞争。

为维护上市公司及其股东利益，控股股东科瑞天诚和莱士中国计划在符合相关法律法规要求的前提下，未来择机将 BPL 整体或相关业务、资产注入上海莱士。如上海莱士认为该资产不符合公司的长远发展战略要求，主动提出放弃或不接受该资产或股权，科瑞天诚和莱士中国承诺将向第三方转让其间接持有的 BPL 的资产或股权。

公司将持续关注控股股东本次收购事项的进展情况，并根据相关法律法规的要求及时履行信息披露义务。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	743,385,067	26.97%	285,000	-	-	-25,642,882	-25,357,882	718,027,185	26.03%
其他内资持股	639,385,067	23.20%	285,000	-	-	-25,642,882	-25,357,882	614,027,185	22.26%
其中：境内法人持股	515,246,114	18.69%	-	-	-	-25,776,214	-25,776,214	489,469,900	17.74%
境内自然人持股	124,138,953	4.50%	285,000	-	-	133,332	418,332	124,557,285	4.51%
外资持股	104,000,000	3.77%	-	-	-	-	-	104,000,000	3.77%
其中：境外法人持股	104,000,000	3.77%	-	-	-	-	-	104,000,000	3.77%
二、无限售条件股份	2,012,874,767	73.03%	2,208,228	-	-	25,642,882	27,851,110	2,040,725,877	73.97%
人民币普通股	2,012,874,767	73.03%	2,208,228	-	-	25,642,882	27,851,110	2,040,725,877	73.97%
三、股份总数	2,756,259,834	100.00%	2,493,228	-	-	0	2,493,228	2,758,753,062	100.00%

股份变动的原因

适用  不适用

#### （1）股权激励计划股票期权第一个行权期行权

2015年12月30日，经大华事务所出具的大华验字[2015]001289号验资报告验证确认，公司已收到221位激励对象缴纳的股票期权行权认购款合计39,343,137.84元。其中：新增注册资本人民币2,493,228.00元，其余部分作为公司资本公积。

2016年1月21日，公司股权激励计划第一期行权股份上市流通，本次股票期权行权价格15.78元/份，行权人数221人，行权数量合计2,493,228股。本次行权后，公司总股本变更为2,758,753,062股。

根据《公司法》等有关法规的规定，激励对象中的公司董事、高级管理人员所持股票期权上市流通后，其所持公司股份总数的25%为实际可上市流通股份，剩余75%股份将继续锁定，故本次第一期股票期权行权后285,000股作为高管锁定股继续锁定，其余2,208,228股为无限售流通股。

详见公司于2016年1月19日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的公告。

#### （2）公司部分高级管理人员离任

2016年4月6日，公司召开了第四届董事会第一次会议，审议通过了《关于聘任高级管理人员的议案》。经董事会决定，不再聘请尹军先生、唐建先生出任公司高级管理人员，根据《公司法》等有关法规的规定，公司董事、高级管理人员不再担任公司高级管理人员后半年内，其所持公司股份将全部予以锁定，故尹军先生所持的公司无限售流通股66,666股及原高管锁定股66,666股合计133,332股全部予以锁定，唐建先生所

持有的公司无限售流通股66,666股及原高管锁定股66,666股合计133,332股全部予以锁定。因此公司有限售条件股份增加133,332股。

详见公司于2016年4月7日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的公告。

### (3) 同路项目非公开发行股份部分上市流通

2016年5月3日,公司同路项目募集配套资金发行认购对象公司向华安基金、财通基金和银河资本关于发行股份购买资产并募集配套资金之重大资产重组项目承诺锁定期限届满,其所持有的公司股份共计25,776,214股可上市流通。

详见公司于2016年4月27日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上的公告。

#### 股份变动的批准情况

适用  不适用

#### 股权激励计划股票期权第一个行权期行权

2015年9月28日,公司召开了第三届董事会第二十八次(临时)会议和第三届监事会第二十三次会议,审议通过了《关于股票期权第一个行权期可行权与限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件成就的议案》等议案,除需对由于离职、退休的激励对象的部分股票期权注销外,激励对象所持限制性股票和股票期权第一个解锁期/行权期的解锁/行权条件已经满足。

2016年1月21日,公司股权激励计划第一期行权股份上市流通,本次股票期权行权价格15.78元/份,行权人数221人,行权数量合计2,493,228股。本次行权后,公司总股本变更为2,758,753,062股。

#### 股份变动的过户情况

适用  不适用

#### 股权激励计划股票期权第一个行权期行权

2016年1月21日,公司股权激励计划第一期行权股份上市流通,本次股票期权行权价格15.78元/份,行权人数221人,行权数量合计2,493,228股。本次行权后,公司总股本变更为2,758,753,062股。

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

由于股份增减,本期基本每股收益、稀释每股收益分别减少0.09%、0.09%,归属于公司普通股股东的每股资产减少0.36%。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容



□ 适用 √ 不适用

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

□ 适用 √ 不适用

**2、限售股份变动情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
华安基金	2,747,236	2,747,236	0	0	1、2015年4月17日，公司同路项目重大资产重组非公开发行股份募集配套资金，向华安基金定向增发1,373,618股股票； 2、2015年9月17日，公司2015年中期利润分配（以资本公积向全体股东每10股转增10股）实施完毕。	2016年5月3日
财通基金	18,599,452	18,599,452	0	0	1、2015年4月17日，公司同路项目重大资产重组非公开发行股份募集配套资金，向财通基金定向增发9,299,726股股票； 2、2015年9月17日，公司2015年中期利润分配（以资本公积向全体股东每10股转增10股）实施完毕。	2016年5月3日
银河资本	4,429,526	4,429,526	0	0	1、2015年4月17日，公司同路项目重大资产重组非公开发行股份募集配套资金，向银河资本定向增发2,214,763股股票； 2、2015年9月17日，公司2015年中期利润分配（以资本公积向全体股东每10股转增10股）实施完毕。	2016年5月3日
高管锁定股	94,997	0	418,332	513,329	1、2016年1月21日，公司股权激励计划第一期行权股份上市流通，根据《公司法》等有关法规的规定，激励对象中的公司董事、高级管理人员所持股票期权上市流通后，其所持公司股份总数的25%为实际可上市流通股份，剩余75%股份将继续锁定，故本次第一期股票期权行权后285,000股作为高管锁定股继续锁定。 2、2016年4月6日，公司召开了第四届董事会第一次会议，审议通过了《关于聘任高级管理人员的议案》。经董事会决定，不再聘请尹军先生、唐建先生出任公司高级管理人员，根据《公司法》等有关法规的规定，公司董事、高级管理人员不再担任公司高级管理人员后半年内，其所持公司股份将予以锁定，故尹军先生所持的公司无限售流通股66,666股及原高管锁定股66,666股合计133,332股全部予以锁定，唐建先生所持的公司无限售流通股66,666股及原高管锁定股66,666股合计133,332股全部予以锁定。因此公司有限售条件股份增加133,332股。 3、本期合计增加高管锁定股418,332股。	-

合计	25,871,211	25,776,214	418,332	513,329	-	-
----	------------	------------	---------	---------	---	---

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	33,892			报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
科瑞天诚投资控股有限公司	境内非国有法人	32.13%	886,405,314	-	116,765,868	769,639,446	质押	565,287,988
RAAS CHINA LIMITED	境外法人	30.39%	838,400,000	-	104,000,000	734,400,000	质押	627,215,325
宁波科瑞金鼎投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	4.59%	126,732,870	-	126,732,870	0	质押	125,468,000
深圳莱士凯吉投资咨询有限公司	境内非国有法人	4.59%	126,732,870	-	126,732,870	0	质押	120,000,000
傅建平	境内自然人	4.35%	119,875,128	-	119,875,128	0	质押	119,870,000
新疆华建恒业股权投资有限公司	境内非国有法人	4.32%	119,238,292	-	119,238,292	0	质押	67,100,000
鹏华资产—平安银行—鹏华资产凯吉莱士 1 期资产管理计划	境内非国有法人	1.35%	37,222,915	4,276,101	0	37,222,915	-	-
鹏华资产—平安银行—鹏华资产科瑞莱士资产管理计划	境内非国有法人	1.31%	36,103,275	3,497,491	0	36,103,275	-	-
谢燕玲	境内自然人	1.22%	33,754,904	-	0	33,754,904	-	-
民生通惠资产—民生银行—民生通惠聚鑫 2 号资产管理产品	境内非国有法人	0.91%	25,197,943	25,197,943	0	25,197,943	-	-
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况	<p>1、郑州莱士项目</p> <p>2014 年 1 月 24 日，公司收到中国证监会《关于核准上海莱士血液制品股份有限公司向科瑞天诚投资控股有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可 [2014] 123 号），核准公司向特定对象科瑞天诚、新疆华建、傅建平、肖湘阳发行股份 93,652,444 股，用于收购邦和药业 100.00% 股权，同时向莱士中国非公开发行 26,000,000 股股份募集配套资金。公司郑州莱士项目重大资产重组发行股份购买资产新增股份 93,652,444 股于 2014 年 2 月 20 日在深交所上市，新疆华建、傅建平因此成为公司前 10 名股东，新疆华建、傅建平承诺自新增股份发行上市之日起锁定 36 个月。</p> <p>2、同路项目</p>							

	<p>2014 年 12 月 19 日，公司收到中国证监会《关于核准上海莱士血液制品股份有限公司向宁波科瑞金鼎投资合伙企业（有限合伙）等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可 [2014] 1373 号），核准公司向科瑞金鼎、深圳莱士、谢燕玲发行股份 143,610,322 股，用于收购同路生物 89.77% 股权，同时拟向不超过 10 名特定对象非公开发行不超过 22,140,221 股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。2014 年 12 月 25 日，公司同路项目重大资产重组发行股份购买资产新增股份 143,610,322 股在深交所上市，科瑞金鼎、深圳莱士、谢燕玲因此成为公司前 10 名股东，其中科瑞金鼎、深圳莱士承诺自新增股份发行上市之日起锁定 36 个月，谢燕玲承诺自新增股份发行上市之日起锁定 12 个月，谢燕玲因该次重组取得的本公司股份已于 2015 年 12 月 25 日解除限售并上市流通。</p>		
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、公司前 10 名股东中，科瑞天诚和莱士中国为公司控股股东；科瑞天诚担任科瑞金鼎普通合伙人；深圳莱士为莱士中国的全资子公司；傅建平为公司原董事；“鹏华资产—平安银行—鹏华资产科瑞莱士资产管理计划”（“鹏华科瑞资管”）为科瑞天诚通过鹏华资产管理（深圳）有限公司（“鹏华资产”）发起设立的资产管理计划；“鹏华资产—平安银行—鹏华资产凯吉莱士 1 期资产管理计划”（“鹏华凯吉资管”）为莱士中国全资子公司上海凯吉通过鹏华资产发起设立的资产管理计划。除前述关联关系外，公司控股股东与其他前 10 名股东之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。</p> <p>2、公司未知除控股股东及其关联方（科瑞金鼎、深圳莱士、鹏华科瑞资管、鹏华凯吉资管）外的其它前 10 名股东中是否存在关联关系，也未知其他前 10 名股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。</p>		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
科瑞天诚投资控股有限公司	769,639,446	人民币普通股	769,639,446
RAAS CHINA LIMITED	734,400,000	人民币普通股	734,400,000
鹏华资产—平安银行—鹏华资产凯吉莱士 1 期资产管理计划	37,222,915	人民币普通股	37,222,915
鹏华资产—平安银行—鹏华资产科瑞莱士资产管理计划	36,103,275	人民币普通股	36,103,275
谢燕玲	33,754,904	人民币普通股	33,754,904
民生通惠资产—民生银行—民生通惠聚鑫 2 号资产管理产品	25,197,943	人民币普通股	25,197,943
中央汇金资产管理有限责任公司	17,519,200	人民币普通股	17,519,200
北信瑞丰资产—浦发银行—北信瑞丰资产汇达 1 号专项资产管理计划	17,000,000	人民币普通股	17,000,000
江苏省国际信托有限责任公司—民生新股自由打资金信托三号	13,952,800	人民币普通股	13,952,800
泰达宏利基金—工商银行—泰达宏利策略分级 2 号资产管理计划	11,082,988	人民币普通股	11,082,988
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	<p>1、公司前 10 名无限售流通股股东中，科瑞天诚和莱士中国为公司控股股东，公司控股股东与其他前 10 名无限售流通股股东（以及其他前 10 名股东）之间不存在关联关系，也不属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人；</p> <p>2、公司未知除控股股东外的其它前 10 名无限售流通股股东之间，除控股股东外的其他前 10 名无限售流通股股东和其他前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知除控股股东外的其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。</p>		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明	不适用		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减持 股份数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授予 的限制性股 票数量(股)	本期被授予 的限制性股 票数量(股)	期末被授予 的限制性股 票数量(股)
陈杰	董事长、总经理	现任	-	-	-	-	-	-	-
黄凯	副董事长	现任	-	-	-	-	-	-	-
郑跃文	董事	现任	-	-	-	-	-	-	-
徐俊	董事、副总经理	现任	-	-	-	-	-	-	-
Tommy	董事	现任	-	-	-	-	-	-	-
薛镭	独立董事	现任	-	-	-	-	-	-	-
周志平	独立董事	现任	-	-	-	-	-	-	-
谭劲松	独立董事	现任	-	-	-	-	-	-	-
荣旻辉	监事会主席、职工 代表监事	现任	-	-	-	-	-	-	-
李尧	监事	现任	-	-	-	-	-	-	-
Binh	监事	现任	-	-	-	-	-	-	-
沈积慧	副总经理	现任	180,000	60,000	-	240,000	120,000	-	120,000
胡维兵	副总经理	现任	200,000	66,666	-	266,666	133,334	-	133,334
陆晖	副总经理	现任	160,000	53,333	-	213,333	106,667	-	106,667
周道平	副总经理	现任	-	-	-	-	-	-	-
刘峥	董事会秘书、副总 经理、财务总监	现任	200,000	66,666	-	266,666	133,334	-	133,334
何秋	原董事、总经理	离任	-	-	-	-	-	-	-
尹军	原董事、常务副总 经理	离任	200,000	66,666	-	266,666	133,334	-	133,334
傅建平	原董事	离任	119,875,128	-	-	119,875,128	-	-	-
苏洋	原独立董事	离任	-	-	-	-	-	-	-
唐建	原副总经理	离任	200,000	66,666	-	266,666	133,334	-	133,334
合计	-	-	121,015,128	379,997	-	121,395,125	760,003	-	760,003

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈杰	董事长、法定代表人、总经理	被选举、聘任	2016年04月06日	公司于2016年4月6日召开了2015年度股东大会，会议选举陈杰先生为第四届董事会非独立董事。同日召开的第四届董事会第一次会议，选举陈杰先生为第四届董事会董事长，根据《公司章程》的规定，陈杰先生为公司法定代表人；聘请陈杰先生出任公司总经理。
郑跃文	董事	任免	2016年04月06日	公司于2016年4月6日召开了2015年度股东大会，会议选举郑跃文先生为第四届董事会非独立董事。郑跃文先生不再担任公司董事长、法定代表人。
徐俊	董事	被选举	2016年04月06日	公司于2016年4月6日召开了2015年度股东大会，会议选举徐俊先生为第四届董事会非独立董事。
谭劲松	独立董事	被选举	2016年04月06日	公司于2016年4月6日召开了2015年度股东大会，会议选举谭劲松先生为第四届董事会独立董事。
周道平	副总经理	聘任	2016年04月06日	公司于2016年4月6日召开了第四届董事会第一次会议，聘请周道平先生出任公司副总经理。
何秋	原董事、总经理	任期满离任、解聘	2016年04月06日	何秋女士因第三届董事会届满，不再担任公司董事、总经理。
尹军	原董事、常务副总经理	任期满离任、解聘	2016年04月06日	尹军先生因第三届董事会届满，不再担任公司董事、常务副总经理。
傅建平	原董事	离任	2016年04月06日	傅建平先生因个人原因，不再担任公司董事。
苏洋	原独立董事	任期满离任	2016年04月06日	苏洋先生因第三届董事会届满，不再担任公司独立董事。
唐建	原副总经理	任期满离任、解聘	2016年04月06日	唐建先生因第三届董事会届满，不再担任公司副总经理。

## 第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

√ 是 □ 否

### 一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额 (万元)	利率	还本付息方式
上海莱士血液制品股份有限公司 2012 年公司债券	12 莱士债	112167	2013 年 03 月 26 日	2018 年 03 月 26 日	36,000.00	5.60%	本期债券采用单利按年计息, 不计复利。每年付息一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。
公司债券上市或转让的交易所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	<p>1、在中登结算公司开立合格 A 股证券账户的社会公众投资者、机构投资者（国家法律、法规禁止购买者除外），本期债券不安排向公司原股东配售。</p> <p>2、公司在《公开发行公司债券募集说明书》等对外披露文件中，对发行的公司债券进行详细的说明，对其风险特性进行充分的揭示，对于引导投资者理性参与债券交易，促进债券市场健康稳定发展做出了积极的努力，切实履行了投资者的适当性管理职责。</p>						
报告期内公司债券的付息兑付情况	<p>2016 年 3 月 26 日，“12 莱士债”期满三年，公司于 2016 年 3 月 19 日在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上刊登了《上海莱士血液制品股份有限公司“12 莱士债”2016 年付息公告》，并于 2016 年 3 月 28 日，对截至债权登记日（2016 年 3 月 25 日）持有本期债券的投资者支付利息 5.60 元（含税）/张。</p>						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况	<p>本期公司债券期限为 5 年，债券存续期第 3 年末附发行人上调票面利率选择权和投资者回售选择权，发行规模为 3.60 亿元。</p> <p>公司根据本债券《募集说明书》的约定，分别于 2016 年 2 月 4 日、2 月 16 日及 2 月 18 日发出 3 次《关于“12 莱士债”票面利率不调整暨投资者回售实施办法的提示性公告》，在本期债券存续期的第 3 年末，公司选择不上调票面利率，即本期债券存续期后 2 年的票面年利率仍为 5.60%，并在债券存续期内后 2 年固定不变；投资者有权选择在本期债券的第 3 个计息年度的投资者回售登记期内进行登记，将持有的本期债券按面值全部或部分回售给发行人或选择继续持有本期债券。</p> <p>2016 年 2 月 23 日，公司披露《关于“12 莱士债”投资者回售申报情况的公告》，根据中登结算公司提供的债券回售申报数据，“12 莱士债”本次有效回售申报数量 0 张、回售金额 0 元，在中登结算公司剩余托管数量为 360 万张。</p> <p>2016 年 3 月 29 日，公司披露《关于“12 莱士债”投资者回售实施结果的公告》，根据中登结算公司提供的债券回售申报数据，“12 莱士债”本次有效回售申报数量 0 张、回售金额 0 元，在中登结算公司剩余托管数量为 360 万张。</p>						



## 二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	广发证券股份有限公司	办公地址	广州市天河区天河北路 183 号大都会广场 5 楼	联系人	刘芳、杨豪斌	联系人电话	020-87555888
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	鹏元资信评估有限公司			办公地址	深圳市深南大道 7008 号阳光高尔夫大厦三楼		
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等				不适用			

## 三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	2012 年 10 月 23 日，经公司第二届董事会第十八次（临时）、第十九次（临时）会议审议通过，本期公司债券的募集资金在扣除发行费用后，拟用于补充公司流动资金，改善公司资金状况。 截至 2014 年 12 月 31 日，公司募集资金已全部用于补充流动资金。
年末余额（万元）	0
募集资金专项账户运作情况	正常
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

## 四、公司债券信息评级情况

2016年4月20日，鹏元资信对公司“12莱士债”的2016年度跟踪评级结果为：本期公司债券信用等级由AA上调为AA+，发行主体长期信用等级由AA上调为AA+，评级展望调整为稳定。

该评级结果是考虑到血液制品最高限价放开后行业景气度提升、公司血浆资源进一步扩大，营业收入稳定增长、非公开发行股票后资本结构进一步优化等因素。

详见公司于2016年4月22日刊登在巨潮资讯网上的《上海莱士血液制品股份有限公司2013年公司债券2016年跟踪信用评级报告》。

## 五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

报告期内，公司严格执行《公开发行公司债券募集说明书》、《2012年债券上市公告书》等的约定和承诺，公司债券增信机制、债券偿债计划及其他偿债保障措施未发生变更。

2016年3月26日，“12莱士债”期满三年，公司于2016年3月28日对截至债权登记日（2016年3月25日）持有本期债券的投资者支付利息5.60元（含税）/张。

公司依约定按时足额偿付债券利息，截至报告期末，已累计支付第一、二、三期利息；为了充分、有效维护债券持有人的利益，公司采取一系列具体、有效的措施来保障债券投资者到期兑付本金及利息的合法权益，包括募集资金的专款专用，严格履行信息披露义务等，同时资信评级机构与受托管理人对公司的资信水平进行持续地跟踪和关注，确保债券安全付息、兑付的保障更顺利、有效地实施。

## 六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，公司未召开债券持有人会议。

## 七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

报告期内，广发证券作为公司债券受托管理人，持续跟踪和关注公司的资信状况，2015 年度公司经营状况良好未出现可能影响债券持有人权益的事项。

## 八、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	1,121.04%	1,946.27%	-825.23%
资产负债率	9.18%	7.30%	1.88%
速动比率	973.18%	1,656.49%	-683.31%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 利息保障倍数	58.69	98.07	-40.15%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30% 的主要原因

适用  不适用

流动比率和速动比率下降主要是因为本期参与认购“天治星辰 5 号”资管计划而产生应付优先级份额 3.00 亿元的其他流动负债。

EBITDA 利息保障倍数下降主要是因为证券投资而产生的公允价值变动损益及投资收益较上年同期下降而导致本期净利润较上年同期下降 21.05%。

## 九、截至报告期末的资产权利受限情况

适用  不适用

## 十、公司逾期未偿还债项

适用  不适用

## 十一、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

适用  不适用

## 十二、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

适用  不适用

## 十三、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司认真履行了公司债券募集说明书相关约定或承诺，对债券投资者利益不构成重大影响。

## 十四、报告期内发生的重大事项

适用  不适用

## 十五、公司债券是否存在保证人

是  否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

审计意见类型	标准无保留审计意见
审计报告签署日期	2016 年 8 月 29 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2016]007542 号
注册会计师姓名	张燕、田艳萍

半年度审计报告是否非标准审计报告

是  否

### 审计报告

大华审字[2016]007542 号

**上海莱士血液制品股份有限公司全体股东：**

我们审计了后附的上海莱士血液制品股份有限公司(以下简称上海莱士公司)财务报表,包括 2016 年 6 月 30 日的合并及母公司资产负债表, 2016 年 1-6 月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表, 以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是上海莱士公司管理层的责任, 这种责任包括: (1) 按照企业会计准则的规定编制财务报表, 并使其实现公允反映; (2) 设计、执行和维护必要的内部控制, 以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则, 计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序, 以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断, 包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时, 注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制, 以设计恰当的审计程序, 但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性,

以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，上海莱士公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了上海莱士公司 2016 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2016 年 1-6 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：张燕

中国 北京

中国注册会计师：田艳萍

二〇一六年八月二十九日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：上海莱士血液制品股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,819,648,238.45	1,918,826,406.19
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	2,349,556,846.22	1,613,124,000.00
衍生金融资产		
应收票据	521,816,452.57	412,061,206.04
应收账款	140,155,733.33	120,334,974.27
预付款项	16,583,638.65	12,505,397.23
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	21,632,223.88	10,895,612.11
应收股利		
其他应收款	5,975,606.84	3,370,366.52
买入返售金融资产		
存货	740,742,570.52	715,726,440.74
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	273,504.16	263,899.66
流动资产合计	5,616,384,814.62	4,807,108,302.76
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	268,065.01	268,065.01
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	1,048,363,775.95	1,004,083,587.42
在建工程	43,307,327.90	63,441,270.16

工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	158,154,549.38	162,352,394.03
开发支出		
商誉	5,420,121,304.08	5,420,121,304.08
长期待摊费用	3,780,558.10	3,461,877.04
递延所得税资产	25,756,709.07	31,155,178.59
其他非流动资产	76,291,754.89	64,019,707.28
非流动资产合计	6,776,044,044.38	6,748,903,383.61
资产总计	12,392,428,859.00	11,556,011,686.37
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	46,801,670.49	39,350,309.27
预收款项	5,715,772.70	3,632,512.21
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	18,633,676.48	41,403,336.48
应交税费	44,122,480.04	65,872,441.70
应付利息	5,340,000.00	15,120,000.00
应付股利		
其他应付款	45,993,141.29	47,219,175.41
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	334,392,600.00	34,392,600.00
流动负债合计	500,999,341.00	246,990,375.07
非流动负债：		

长期借款		
应付债券	360,000,000.00	359,599,608.85
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	94,178,000.17	94,042,779.50
递延所得税负债	181,838,957.86	143,008,427.62
其他非流动负债		
非流动负债合计	636,016,958.03	596,650,815.97
负债合计	1,137,016,299.03	843,641,191.04
所有者权益：		
股本	2,758,753,062.00	2,758,753,062.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	5,660,489,142.80	5,649,804,607.69
减：库存股	34,392,600.00	34,392,600.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	246,236,646.40	246,236,646.40
一般风险准备		
未分配利润	2,548,677,655.95	2,038,070,687.04
归属于母公司所有者权益合计	11,179,763,907.15	10,658,472,403.13
少数股东权益	75,648,652.82	53,898,092.20
所有者权益合计	11,255,412,559.97	10,712,370,495.33
负债和所有者权益总计	12,392,428,859.00	11,556,011,686.37

法定代表人：陈杰

主管会计工作负责人：刘峥

会计机构负责人：朱雪莲

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	330,932,069.86	855,111,929.44
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,629,324,857.32	1,613,124,000.00
衍生金融资产		



应收票据	508,958,565.17	329,063,429.83
应收账款	36,124,875.33	57,073,003.72
预付款项	85,083,974.42	72,496,393.83
应收利息	2,460,422.58	7,977,338.99
应收股利		
其他应收款	460,621,167.68	303,386,272.56
存货	369,517,160.34	342,467,528.06
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	300,000,000.00	
流动资产合计	3,723,023,092.70	3,580,699,896.43
非流动资产：		
可供出售金融资产	268,065.01	268,065.01
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	6,804,191,474.37	6,754,191,474.37
投资性房地产		
固定资产	452,757,855.51	470,379,048.98
在建工程	911,320.52	891,320.52
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	30,505,921.18	30,864,814.30
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,303,333.34	
递延所得税资产	13,108,674.33	18,133,567.39
其他非流动资产	59,424,296.39	33,761,230.08
非流动资产合计	7,362,470,940.65	7,308,489,520.65
资产总计	11,085,494,033.35	10,889,189,417.08
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	13,832,042.87	16,726,159.01
预收款项		

应付职工薪酬	9,413,338.77	29,631,821.44
应交税费	25,139,525.14	46,198,714.92
应付利息	5,040,000.00	15,120,000.00
应付股利		
其他应付款	281,527,234.75	182,960,967.62
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	34,392,600.00	34,392,600.00
流动负债合计	369,344,741.53	325,030,262.99
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	360,000,000.00	359,599,608.85
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	22,063,075.57	23,675,835.78
递延所得税负债	141,726,036.14	130,980,200.85
其他非流动负债		
非流动负债合计	523,789,111.71	514,255,645.48
负债合计	893,133,853.24	839,285,908.47
所有者权益：		
股本	2,758,753,062.00	2,758,753,062.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	5,661,797,481.98	5,651,112,946.87
减：库存股	34,392,600.00	34,392,600.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	246,418,670.86	246,418,670.86
未分配利润	1,559,783,565.27	1,428,011,428.88
所有者权益合计	10,192,360,180.11	10,049,903,508.61
负债和所有者权益总计	11,085,494,033.35	10,889,189,417.08

## 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,038,622,486.69	816,590,564.90
其中：营业收入	1,038,622,486.69	816,590,564.90
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	507,380,768.24	474,347,119.61
其中：营业成本	360,261,277.41	314,404,667.36
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
营业税金及附加	4,179,940.92	3,245,647.50
销售费用	12,552,075.03	13,638,167.27
管理费用	133,793,257.54	132,612,562.74
财务费用	-9,403,189.14	3,016,210.84
资产减值损失	5,997,406.48	7,429,863.90
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	252,443,047.83	653,730,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	4,280,479.07	-205,868.63
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	787,965,245.35	995,767,576.66
加：营业外收入	8,010,404.38	5,821,499.73
其中：非流动资产处置利得	101,487.78	176,342.61
减：营业外支出	1,114,563.70	749,063.15
其中：非流动资产处置损失	319,546.45	201,992.21
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	794,861,086.03	1,000,840,013.24
减：所得税费用	124,565,903.40	151,785,326.44
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	670,295,182.63	849,054,686.80
归属于母公司所有者的净利润	648,544,622.01	831,535,470.63
少数股东损益	21,750,560.62	17,519,216.17
六、其他综合收益的税后净额		

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	670,295,182.63	849,054,686.80
归属于母公司所有者的综合收益总额	648,544,622.01	831,535,470.63
归属于少数股东的综合收益总额	21,750,560.62	17,519,216.17
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.235	0.303
（二）稀释每股收益	0.235	0.303

法定代表人：陈杰

主管会计工作负责人：刘峥

会计机构负责人：朱雪莲

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	476,920,243.17	316,008,210.21
减：营业成本	165,248,080.98	137,178,576.81
营业税金及附加	1,028,878.33	551,842.02
销售费用	4,575,165.88	5,868,444.33
管理费用	61,484,524.09	63,499,501.72
财务费用	2,556,577.50	5,858,126.36
资产减值损失	4,580,848.90	3,043,156.68
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	77,155,818.33	653,730,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	3,673,392.62	-208,170.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	318,275,378.44	753,530,392.29
加：营业外收入	1,619,760.21	1,654,735.02
其中：非流动资产处置利得	7,000.00	
减：营业外支出	429,346.48	60,000.00
其中：非流动资产处置损失	143,996.28	

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	319,465,792.17	755,125,127.31
减：所得税费用	49,756,002.68	113,432,449.38
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	269,709,789.49	641,692,677.93
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	269,709,789.49	641,692,677.93
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	931,412,441.64	862,047,683.46
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	75,200.00	
收到其他与经营活动有关的现金	26,619,996.02	23,478,729.24
经营活动现金流入小计	958,107,637.66	885,526,412.70
购买商品、接受劳务支付的现金	298,508,278.34	293,461,605.68

客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	149,323,786.68	121,778,437.90
支付的各项税费	142,676,558.48	144,133,597.52
支付其他与经营活动有关的现金	59,862,233.46	43,517,450.30
经营活动现金流出小计	650,370,856.96	602,891,091.40
经营活动产生的现金流量净额	307,736,780.70	282,635,321.30
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	204,000,000.00	2,000,000.00
取得投资收益收到的现金	4,308,509.91	2,301.37
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	517,166.31	18,733,666.78
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	7,400,000.00	41,652,843.00
投资活动现金流入小计	216,225,676.22	62,388,811.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	82,073,801.72	45,083,361.67
投资支付的现金	687,989,798.39	693,900,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	28,030.84	208,170.00
投资活动现金流出小计	770,091,630.95	739,191,531.67
投资活动产生的现金流量净额	-553,865,954.73	-676,802,720.52
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		640,999,960.69
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		800,000.00
取得借款收到的现金	300,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	8,703,996.11	714,842.71
筹资活动现金流入小计	308,703,996.11	641,714,803.40
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	162,051,077.76	156,684,181.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		1,772,888.11
筹资活动现金流出小计	162,051,077.76	158,457,069.11
筹资活动产生的现金流量净额	146,652,918.35	483,257,734.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	298,087.94	492,198.36

五、现金及现金等价物净增加额	-99,178,167.74	89,582,533.43
加：期初现金及现金等价物余额	1,918,826,406.19	1,450,465,234.59
六、期末现金及现金等价物余额	1,819,648,238.45	1,540,047,768.02

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	327,643,651.36	437,353,749.27
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	104,011,677.32	3,872,457.02
经营活动现金流入小计	431,655,328.68	441,226,206.29
购买商品、接受劳务支付的现金	184,262,164.79	182,221,646.98
支付给职工以及为职工支付的现金	76,820,899.41	51,333,742.97
支付的各项税费	62,869,449.73	64,086,366.27
支付其他与经营活动有关的现金	11,611,985.12	67,503,898.10
经营活动现金流出小计	335,564,499.05	365,145,654.32
经营活动产生的现金流量净额	96,090,829.63	76,080,551.97
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	226,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	3,701,423.46	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	7,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	4,637,671.12	
投资活动现金流入小计	234,346,094.58	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	30,448,144.91	9,922,061.57
投资支付的现金	675,045,038.99	993,900,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	28,030.84	208,170.00
投资活动现金流出小计	705,521,214.74	1,004,030,231.57
投资活动产生的现金流量净额	-471,175,120.16	-1,004,030,231.57
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		640,199,960.69
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	8,703,996.11	714,842.71
筹资活动现金流入小计	8,703,996.11	640,914,803.40
偿还债务支付的现金		

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	158,097,653.10	156,684,181.00
支付其他与筹资活动有关的现金		1,772,888.11
筹资活动现金流出小计	158,097,653.10	158,457,069.11
筹资活动产生的现金流量净额	-149,393,656.99	482,457,734.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	298,087.94	492,198.36
五、现金及现金等价物净增加额	-524,179,859.58	-444,999,746.95
加：期初现金及现金等价物余额	855,111,929.44	1,260,221,257.40
六、期末现金及现金等价物余额	330,932,069.86	815,221,510.45

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公	减：库存	其他综	专项	盈余公	一般			未分配
	优先	永续	其他	积	股	合收益	储备	积	风险	利润			
一、上年期末余额	2,758,753,062.00				5,649,804,607.69	34,392,600.00			246,236,646.40		2,038,070,687.04	53,898,092.20	10,712,370,495.33
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	2,758,753,062.00				5,649,804,607.69	34,392,600.00			246,236,646.40		2,038,070,687.04	53,898,092.20	10,712,370,495.33
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					10,684,535.11						510,606,968.91	21,750,560.62	543,042,064.64
(一) 综合收益总额											648,544,622.01	21,750,560.62	670,295,182.63
(二) 所有者投入和减少资本					10,684,535.11								10,684,535.11
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					8,841,478.65								8,841,478.65
4. 其他					1,843,056.46								1,843,056.46



(三) 利润分配											-137,937,653.10		-137,937,653.10
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-137,937,653.10		-137,937,653.10
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	2,758,753,062.00				5,660,489,142.80	34,392,600.00			246,236,646.40		2,548,677,655.95	75,648,652.82	11,255,412,559.97

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	1,365,241,810.00				6,317,643,304.87	51,588,900.00			148,365,601.90		830,051,611.31	14,584,158.57	8,624,297,586.65
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,365,241,810.00				6,317,643,304.87	51,588,900.00			148,365,601.90		830,051,611.31	14,584,158.57	8,624,297,586.65
三、本期增减变动金额	1,393,511,252.00				-667,838,697.18	-17,196,300.00			97,871,044.50		1,208,019,075.73	39,313,933.63	2,088,072,908.68

(减少以“-”号填列)													
(一) 综合收益总额										1,442,414,301.23	38,013,933.63	1,480,428,234.86	
(二) 所有者投入和减少资本	15,381,335.00			710,291,219.82	-17,196,300.00						1,300,000.00	744,168,854.82	
1. 股东投入的普通股	15,381,335.00			673,602,206.69	-17,196,300.00						1,300,000.00	707,479,841.69	
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额				35,155,797.89								35,155,797.89	
4. 其他				1,533,215.24								1,533,215.24	
(三) 利润分配								97,871,044.50	-234,395,225.50			-136,524,181.00	81.00
1. 提取盈余公积								97,871,044.50	-97,871,044.50				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-136,524,181.00		-136,524,181.00	81.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	1,378,129,917.00			-1,378,129,917.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	1,378,129,917.00			-1,378,129,917.00									
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	2,758,753,062.00			5,649,804,607.69	34,392,600.00			246,236,646.40	2,038,070,687.04	53,898,092.20		10,712,370,495.33	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公 积	未分配 利润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	2,758,75 3,062.00				5,651,11 2,946.87	34,392,6 00.00			246,418, 670.86	1,428,01 1,428.88	10,049,90 3,508.61
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,758,75 3,062.00				5,651,11 2,946.87	34,392,6 00.00			246,418, 670.86	1,428,01 1,428.88	10,049,90 3,508.61
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）					10,684,5 35.11					131,772, 136.39	142,456,6 71.50
（一）综合收益总额										269,709, 789.49	269,709,7 89.49
（二）所有者投入和减少资本					10,684,5 35.11						10,684,53 5.11
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的 金额					8,841,47 8.65						8,841,478. 65
4. 其他					1,843,05 6.46						1,843,056. 46
（三）利润分配										-137,937 ,653.10	-137,937,6 53.10
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-137,937 ,653.10	-137,937,6 53.10
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	2,758,75 3,062.00				5,661,79 7,481.98	34,392,6 00.00			246,418, 670.86	1,559,78 3,565.27	10,192,36 0,180.11

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公 积	未分配 利润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,365,24 1,810.00				6,318,95 1,644.05	51,588,9 00.00			148,547, 626.36	683,696, 209.38	8,464,848, 389.79
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,365,24 1,810.00				6,318,95 1,644.05	51,588,9 00.00			148,547, 626.36	683,696, 209.38	8,464,848, 389.79
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）	1,393,51 1,252.00				-667,838 ,697.18	-17,196, 300.00			97,871,0 44.50	744,315, 219.50	1,585,055, 118.82
（一）综合收益总额										978,710, 445.00	978,710,4 45.00
（二）所有者投入和减少资本	15,381,3 35.00				710,291, 219.82	-17,196, 300.00					742,868,8 54.82
1. 股东投入的普通股	15,381,3 35.00				673,602, 206.69	-17,196, 300.00					706,179,8 41.69
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的 金额					35,155,7 97.89						35,155,79 7.89
4. 其他					1,533,21 5.24						1,533,215. 24
（三）利润分配									97,871,0 44.50	-234,395 ,225.50	-136,524,1 81.00
1. 提取盈余公积									97,871,0 44.50	-97,871, 044.50	
2. 对所有者（或股东）的分配										-136,524 ,181.00	-136,524,1 81.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	1,378,12 9,917.00				-1,378,1 29,917.0 0						
1. 资本公积转增资本（或股本）	1,378,12 9,917.00				-1,378,1 29,917.0 0						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											

(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	2,758,753,062.00				5,651,112,946.87	34,392,600.00			246,418,670.86	1,428,011,428.88	10,049,903,508.61

### 三、公司基本情况

#### (一) 公司的历史沿革

上海莱士血液制品股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是由上海莱士血制品有限公司以 2006 年 6 月 30 日经审计的净资产 120,000,000.00 元按 1: 1 的比例折股，整体变更成立的股份有限公司。2008 年经中国证券监督管理委员会证监许可 [2008] 746 号文《关于核准上海莱士血液制品股份有限公司首次公开发行股票的批复》的核准，于 2008 年 6 月 11 日向社会公开发行人民币普通股（A 股）4,000 万股，于 2008 年 6 月 23 日在深圳证券交易所上市交易，注册资本相应变更为人民币 160,000,000.00 元。

经 2010 年第三次临时股东大会审议通过，本公司以 2010 年 6 月 30 日总股本 160,000,000 股为基数，向全体股东以资本公积每 10 股转增 7 股，转增后注册资本增至人民币 272,000,000.00 元。

经 2011 年度股东大会审议通过，本公司以 2011 年 12 月 31 日总股本 272,000,000 股为基数，向全体股东以资本公积每 10 股转增 8 股，转增后注册资本增至人民币 489,600,000.00 元。

2014 年 1 月 24 日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]123 号《关于核准上海莱士血液制品股份有限公司向科瑞天诚投资控股有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》的核准，公司通过向科瑞天诚投资控股有限公司、新疆华建恒业股权投资有限公司、傅建平、肖湘阳共发行 A 股股份 93,652,444 股以购买其合计持有的郑州莱士血液制品有限公司（原名“郑州邦和生物药业有限公司”）100% 股权；同时，公司向莱士中国有限公司定向发行 26,000,000 股募集配套资金。公司于 2014 年 1 月 28 日和 2014 年 6 月 3 日分别发行股份 93,652,444 股和 26,000,000 股，至此公司注册资本增至人民币 609,252,444.00 元，并分别于 2014 年 2 月 20 日及 2014 年 6 月 10 日完成新增股份上市。

2014 年 9 月 10 日，本公司 2014 年第四次临时股东大会审议通过《公司 2014 年上半年利润分配方案》，以本公司 2014 年 6 月 30 日总股份 609,252,444 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，转增完成后公司总股份变更为 1,218,504,888 股，股本变更为 1,218,504,888.00 元。

根据 2014 年 8 月 13 日召开的第三届董事会第十六次（临时）会议、2014 年 8 月 29 日召开的 2014 年第三次临时股东大会审议通过的《上海莱士血液制品股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要》，2014 年 9 月 29 日第三届董事会第二十次（临时）会议审议通过的《公司关于对〈上海莱士血液制品股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）〉相关事项进行调整的议案》，本公司向尹军等 103 位激励对象首次授予限制性股票共计 3,126,600 股，至此公司注册资本增至人民币 1,221,631,488.00 元。

2014 年 12 月 17 日，经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]1373 号《关于核准上海莱士血液制品股份有限公司向宁波科瑞金鼎投资合伙企业（有限合伙）等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》的核准，公司通过向宁波科瑞金鼎投资合伙企业（有限合伙）、深圳莱士凯吉投资咨询有限公司和谢燕玲共发行 A 股股份 143,610,322 股以购买其合计持有的同路生物制药有限公司（以下简称“同路生物”）89.77% 股权；同时，本公司获准非公开发行不超过 22,140,221 股新股，募集本次发行股份购买资产的配套资金。公司于 2014 年 12 月 19 日发行股份 143,610,322 股，至此公司注册资本增至人民币 1,365,241,810.00 元，并于 2014 年 12 月 22 日完成新增股份上市。

2015 年 4 月 22 日，公司向华安基金管理有限公司、财通基金管理有限公司和银河资本资产管理有限责任公司发行 12,888,107 股新股，募集发行股份购买资产的配套资金，并于 2015 年 4 月 30 日完成新增股份上市。

2015 年 9 月 8 日，本公司 2015 年第四次临时股东大会审议通过《公司 2015 年上半年利润分配方案》，以本公司 2015 年 6 月 30 日总股份 1,378,129,917 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 10 股，转增完成后公司总股份变更为 2,756,259,834 股，股本变更为 2,756,259,834.00 元。

2015 年 9 月 28 日，根据本公司第三届第二十八次临时董事会决议，本公司首期股票期权激励计划 221 名激励对象在第一个行权期实际行权共 2,493,228 份股票期权，行权价格为 15.78 元，本公司增加股本 2,493,228.00 元，由股票期权激励对象一次缴足，变更后的股本为 2,758,753,062.00 元，该出资业经大华会计师事务所（特殊普通合伙）以大华验字[2015]第 001289 号验资报告验证。

截止 2016 年 6 月 30 日，本公司股份总数为 2,758,753,062 股，公司注册资本为人民币 2,758,753,062.00 元。注册地址：上海市奉贤区望园路 2009 号。

## （二）公司业务性质和主要经营活动

本公司属生物制药行业，许可经营项目：生产和销售血液制品、疫苗、诊断试剂及检测器具和检测技术并提供检测服务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。主要产品：人血白蛋白、静注人免疫球蛋白等的生产和销售。

## （三）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2016 年 8 月 29 日批准报出。

## 四、合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的主体共 35 家，具体包括：

1、纳入合并财务报表范围的控股和全资子公司共 34 家

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例	表决权比例
琼中莱士单采血浆有限公司	控股子公司	一级	80%	80%
白沙莱士单采血浆有限公司	控股子公司	一级	80%	80%
保亭莱士单采血浆有限公司	控股子公司	一级	80%	80%

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例	表决权比例
石门莱士单采血浆站有限公司	控股子公司	一级	80%	80%
巴马莱士单采血浆有限公司	控股子公司	一级	80%	80%
武鸣莱士单采血浆有限公司	控股子公司	一级	80%	80%
大化莱士单采血浆有限公司	控股子公司	一级	80%	80%
全州莱士单采血浆有限公司	全资子公司	一级	100%	100%
马山莱士单采血浆有限公司	控股子公司	一级	80%	80%
兴平市莱士单采血浆站有限公司	控股子公司	一级	80%	80%
大新莱士单采血浆有限公司	控股子公司	一级	80%	80%
保康县莱士单采血浆有限公司	全资子公司	一级	100%	100%
武宁莱士单采血浆站有限公司	全资子公司	一级	100%	100%
郑州莱士血液制品有限公司	全资子公司	一级	100%	100%
醴陵市邦和单采血浆有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
上林邦和单采血浆有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
湖北广仁药业有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
武汉邦和营销有限公司	全资子公司	三级	100%	100%
黑龙江广仁种植有限公司	控股子公司	三级	70%	70%
同路生物制药有限公司	控股子公司	一级	89.77%	89.77%
宣城十字铺同路单采血浆站有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
南陵县同路单采血浆站有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
泾县同路单采血浆站有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
宿松县同路单采血浆站有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
舒城县同路单采血浆站有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
乐昌市同路单采血浆有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
五河县同路单采血浆站有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
庐江县同路单采血浆站有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
商都县同路单采血浆有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
扎赉特旗同路单采血浆有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
翁牛特旗同路单采血浆有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
怀集县同路单采血浆有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
巴林左旗同路单采血浆有限公司	全资子公司	二级	100%	100%
龙游县同路单采血浆有限公司	全资子公司	二级	100%	100%

灵璧莱士单采血浆站有限公司 2006 年 11 月成立，根据 2007 年 1 月 1 日本公司与曹敏签定的委托管理协议，本公司对该公司不具有实际控制权，因此，未纳入合并范围。

## 2、纳入合并财务报表范围的结构化主体共 1 家

项目名称	类型	本公司期末实际出资额（元）
天治星辰 5 号资产管理计划	资产管理计划	300,000,000.00

结构化主体，是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定因素而设计的主体。本公司会评估所投资的结构化主体产生的可变回报的最大风险敞口是否足够重大以致本公司对其拥有控制权；若本公司对结构化主体拥有控制权，则将结构化主体纳入合并财务报表的合并范围。

本公司纳入合并财务报表范围的结构化主体为“天治星辰 5 号”资产管理计划。该资产管理计划分为优先级和普通级两类份额，其中优先级份额约定基准收益率为年化收益率 6.5%（单利）；本公司参与的普通级计划份额，为高风险且预期收益相对较高的计划份额，资产管理计划的净资产优先分配予优先级份额的本金和根据约定基准收益率计量的收益后，剩余净资产属于本公司持有的普通级计划份额的资产和收益。

资产管理计划终止时，计划资产全部分配给优先级委托人后，仍无法满足优先级委托人的本金及预期收益，由本公司作为差额补足义务人，本公司根据与资产管理计划优先级委托人签署的《差额付款合同》承担差额补足义务，补充资金到资产管理计划的托管账户中，以补足优先级委托人的本金和应得的预期年化收益。

天治星辰 5 号资产管理计划资产规模为人民币 6 亿元。本公司认购资产管理计划全部普通级份额 300,000,000 份，缴纳认购款 300,000,000.00 元；优先级份额委托人认购 300,000,000 份优先级份额，缴纳认购款 300,000,000.00 元。

天治星辰 5 号资产管理计划约定的存续期间为 12 个月，延长存续期限最长不超过 6 个月，经所有委托人一致同意可提前终止。

2、本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加 3 家，列示如下：

名称	变更原因
保康县莱士单采血浆有限公司	本期新成立公司
武宁莱士单采血浆站有限公司	本期新成立公司
天治星辰 5 号资产管理计划	本公司对资产管理计划有实质控制权

## 五、财务报表的编制基础

### （一）财务报表的编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的规定，编制财务报表。

### （二）持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。



## 六、重要会计政策及会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### （二）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### （三）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### （四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

**1、分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理**

- （1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- （2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- （3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- （4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

#### **2、同一控制下的企业合并**

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

### 3、非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

### 4、为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

## （五）合并财务报表的编制方法

### 1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

### 2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### （2）处置子公司或业务

##### 1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

##### 2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处

理：

- A.这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B.这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C.一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D.一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### （3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## （六）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## （七）外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

### 3、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## （八）金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、金融工具的分类

管理层根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负债的目的，将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；

2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；

3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；

2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改

变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

## （2）应收款项

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、预付款项、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

## （3）持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

## （4）可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价

值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

#### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### 4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### 5、金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的

报价确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

#### 6、金融资产（不含应收款项）减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- （1）发行方或债务人发生严重财务困难；
- （2）债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- （3）债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- （4）债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- （5）因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

（6）无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

（7）权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

- （8）权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

- （1）可供出售金融资产的减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售金融资产采用个别认定的方式评估减值损失，其中：表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，具体量化标准为：若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）且持续时间超过6个月或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；“公允价值”根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊余金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余



额。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不得转回。

## （2）持有至到期投资的减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

## 7、金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- （1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- （2）本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## （九）应收款项

### 1、单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项的确认标准：

单项金额重大的具体标准为：应收账款单项金额重大是指人民币超过 100 万元（含 100 万元），其他应收款单项金额重大是指人民币超过 50 万元（含 50 万元）。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

### 2、按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

#### （1）信用风险特征组合的确定依据

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合，根据以前年度与之具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定应计提的坏账准备。

确定组合的依据：

组合名称	计提方法	确定组合的依据
账龄分析法组合	账龄分析法	本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的账龄进行信用风险组合分类

采用账龄分析法计提坏账准备的比例：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年（含 2 年）	10.00%	10.00%
2—3 年（含 3 年）	40.00%	40.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

### 3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由为：存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。

坏账准备的计提方法为：根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

## （十）存货

### 1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、低值易耗品、在产品、库存商品等。库存商品和在产品成本包括原材料、直接人工、其他直接成本以及按正常生产能力下适当的比例分摊成本。

### 2、存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法价。

### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

- (2) 包装物采用一次转销法；
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

## （十一）划分为持有待售资产

### 1、划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）确认为持有待售组成部分：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

### 2、划分为持有待售核算方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧或摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低进行计量。

符合持有待售条件的权益性投资、无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

## （十二）长期股权投资

### 1、投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四、（四）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2、后续计量及损益确认

### (1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

### (2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

## 3、长期股权投资核算方法的转换

### (1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他

综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

#### （2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

#### （3）权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### （4）成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

#### （5）成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

### 4、长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 5、共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。(1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；(2) 参与被投资

单位财务和经营政策制定过程；(3) 与被投资单位之间发生重要交易；(4) 向被投资单位派出管理人员；(5) 向被投资单位提供关键技术资料。

### (十三) 固定资产

#### 1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

#### 2、固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

#### 3、固定资产后续计量及处置

##### (1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40 年	4%-10%	2.25%-4.80%
机器设备	年限平均法	10 年	4%-10%	9%-9.60%
运输设备	年限平均法	4-5 年	4%-10%	18%-24.00%
电子及其他设备	年限平均法	3-5 年	4%-10%	18%-32.00%

##### (2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

##### (3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

#### 4、融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- (2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

#### (十四) 在建工程

##### 1、在建工程的类别

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以项目分类核算。

##### 2、在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

#### (十五) 借款费用

##### 1、借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，在符合资本化条件的情况下开始资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。



借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## 2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

## 3、暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

## 4、借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## （十六）无形资产与开发支出

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、软件、专利权和非专利技术。

### 1、无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## 2、无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

### (1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	合同规定的受益年限
软件	5 年	预计使用年限
专利权	2-20 年	预计受益年限或合同规定的使用年限
非专利技术	8 年	预计受益年限或合同规定的使用年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## 3、划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 4、开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产

自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

## (十七) 长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

## (十八) 长期待摊费用

### 1、摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

### 2、摊销年限

类别	摊销年限
----	------

类别	摊销年限
装修费	5 年
租金	租赁合同年限

## （十九）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### 1、短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

### 2、离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

### 3、辞退福利

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

### 4、其他长期职工福利

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

## （二十）预计负债

### 1、预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### 2、预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## （二十一）股份支付

### 1、股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2、权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

### 3、确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

### 4、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资

产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

#### **5、对于存在修改条款和条件的情况的，本期的修改情况及相关会计处理**

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

### **(二十二) 收入**

#### **1、销售商品收入确认时间的具体判断标准**

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

本公司确认商品销售收入的具体方式：预收货款的情况下，产品交付购货方或其委托的承运方时确认收入；赊销的情况下，经确认在授信范围内，产品交付购货方或其委托的承运方时确认收入。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

#### **2、确认让渡资产使用权收入的依据**

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- (1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- (2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### **(二十三) 政府补助**

#### **1、类型**

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

#### **2、政府补助的确认**

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值

计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### 3、会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## （二十四）递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

### 1、确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

### 2、确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

（1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

（2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

（3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### 3、同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

（1）企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

（2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## （二十五）租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

### 1、经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### 2、融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## （二十六）重要会计政策和会计估计变更

### 1、会计政策变更

本报告期重要会计政策未变更。

### 2、会计估计变更

本报告期重要会计估计未发生变更。

## 七、税项

### （一）公司主要税种和税率

公司名称	注册地点	增值税*		城市维护建设税	教育费附加
		2016年1-6月	2015年		
本公司	上海市	3%	3%	1%	3%
石门莱士单采血浆站有限公司	湖南	3%	3%	5%	3%
巴马莱士单采血浆有限公司	广西	3%	3%	5%	3%



公司名称	注册地点	增值税*		城市维护建设税	教育费附加
		2016年1-6月	2015年		
武鸣莱士单采血浆有限公司	广西	3%	3%	5%	3%
大化莱士单采血浆有限公司	广西	3%	3%	5%	3%
全州莱士单采血浆有限公司	广西	3%	3%	5%	3%
马山莱士单采血浆有限公司	广西	3%	3%	5%	3%
兴平市莱士单采血浆站有限公司	陕西	3%	3%	7%	3%
大新莱士单采血浆有限公司	广西	3%	3%	5%	3%
琼中莱士单采血浆有限公司	海南	3%	3%	5%	3%
白沙莱士单采血浆有限公司	海南	3%	3%	5%	3%
保亭莱士单采血浆有限公司	海南	3%	3%	5%	3%
郑州莱士血液制品有限公司	河南	3%	3%	7%	3%
醴陵市邦和单采血浆有限公司	湖南	3%	3%	7%	3%
上林邦和单采血浆有限公司	广西	3%	3%	5%	3%
湖北广仁药业有限公司	湖北	17%	17%	7%	3%
武汉邦和营销有限公司	湖北	17%	17%	7%	3%
黑龙江广仁种植有限公司**	黑龙江	-	-	-	-
同路生物制药有限公司	安徽	3%	3%	7%	3%
宣城十字铺同路单采血浆站有限公司	安徽	3%	3%	5%	3%
南陵县同路单采血浆站有限公司	安徽	3%	3%	5%	3%
泾县同路单采血浆站有限公司	安徽	3%	3%	5%	3%
宿松县同路单采血浆站有限公司	安徽	3%	3%	5%	3%
舒城县同路单采血浆站有限公司	安徽	3%	3%	5%	3%
乐昌市同路单采血浆有限公司	广东	3%	3%	5%	3%
五河县同路单采血浆站有限公司	安徽	3%	3%	5%	3%
庐江县同路单采血浆站有限公司	安徽	3%	3%	5%	3%
商都县同路单采血浆有限公司	内蒙古	3%	3%	5%	3%
扎赉特旗同路单采血浆有限公司	内蒙古	3%	3%	5%	3%
翁牛特旗同路单采血浆站有限公司	内蒙古	3%	3%	5%	3%
怀集县同路单采血浆有限公司	广东	3%	3%	5%	3%
巴林左旗同路单采血浆有限公司	内蒙古	3%	3%	5%	3%
龙游县同路单采血浆有限公司	浙江	3%	3%	5%	3%
保康县莱士单采血浆有限公司	湖北	3%	-	5%	3%
武宁莱士单采血浆站有限公司	江西	3%	-	5%	3%

\* 依据《财政部、国家税务总局关于部分货物适用增值税低税率和简易办法征收增值税政策的通知》（财税【2009】9号）的规定，自2014年1月1日起，原按17%的增值税率计缴的本公司及下属单采血浆公司改按简易办法，依照6%征收率计算缴纳增值税，不再抵扣进项税额。

财政部、国家税务总局 2014 年 6 月 13 日发布《关于简并增值税征收率政策的通知》(财税[2014]57 号), 为进一步规范税制、公平税负, 经国务院批准, 决定简并和统一增值税征收率, 将 6% 和 4% 的增值税征收率统一调整为 3%, 自 2014 年 7 月 1 日起执行。

本公司、郑州莱士血液制品有限公司、同路生物制药有限公司及其分别控制的单采血浆公司从 2014 年 7 月 1 日起将增值税征收率由 6% 调整为 3%。

\*\*根据《财政部、国家税务总局关于调整农业产品增值税税率和若干项目免征增值税的通知》(财税字[1994]004 号) 的规定, 农业生产者销售的自产农业产品免征增值税。黑龙江广仁种植有限公司在报告期内免征增值税。

#### 不同纳税主体企业所得税税率说明:

公司名称	税率	备注
本公司	15%	附注七、(二)
石门莱士单采血浆站有限公司	25%	
巴马莱士单采血浆有限公司	25%	
武鸣莱士单采血浆有限公司	25%	
大化莱士单采血浆有限公司	25%	
全州莱士单采血浆有限公司	25%	
马山莱士单采血浆有限公司	25%	
兴平市莱士单采血浆站有限公司	25%	
大新莱士单采血浆有限公司	25%	
琼中莱士单采血浆有限公司	25%	
白沙莱士单采血浆有限公司	25%	
保亭莱士单采血浆有限公司	25%	
郑州莱士血液制品有限公司	15%	附注七、(二)
醴陵市邦和单采血浆有限公司	25%	
上林邦和单采血浆有限公司	25%	
湖北广仁药业有限公司	15%	附注七、(二)
武汉邦和营销有限公司	25%	
黑龙江广仁种植有限公司	---	附注七、(二)
同路生物制药有限公司	15%	附注七、(二)
宣城十字铺同路单采血浆站有限公司	25%	
南陵县同路单采血浆站有限公司	25%	按销售收入的 4% 核定征收
泾县同路单采血浆站有限公司	25%	
宿松县同路单采血浆站有限公司	25%	
舒城县同路单采血浆站有限公司	25%	
乐昌市同路单采血浆有限公司	25%	
五河县同路单采血浆站有限公司	25%	
庐江县同路单采血浆站有限公司	25%	
商都县同路单采血浆有限公司	25%	
扎赉特旗同路单采血浆有限公司	25%	

公司名称	税率	备注
翁牛特旗同路单采血浆站有限公司	25%	
怀集县同路单采血浆有限公司	25%	
巴林左旗同路单采血浆有限公司	25%	
龙游县同路单采血浆有限公司	25%	
保康县莱士单采血浆有限公司	25%	
武宁莱士单采血浆站有限公司	25%	

## （二）税收优惠政策及依据

按照上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局等部门联合下发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201431001822，本公司被认定为高新技术企业，发证日期为 2014 年 10 月 23 日，有效期三年。本公司自 2014 年度起至 2016 年度止享受高新技术企业减按 15% 税率征收企业所得税的优惠政策。

按照河南省科学技术厅、河南省财政厅、河南省国家税务局、河南省地方税务局等部门联合下发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201541000011，郑州莱士血液制品有限公司被认定为高新技术企业，发证日期为 2015 年 8 月 3 日，有效期三年。郑州莱士血液制品有限公司自 2015 年度起至 2017 年度止享受高新技术企业减按 15% 税率征收企业所得税的优惠政策。

按照湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局联合下发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201342000429，湖北广仁药业有限公司被认定为高新技术企业，发证日期为 2013 年 11 月 27 日，有效期三年。湖北广仁药业有限公司自 2013 年度起至 2015 年度止享受高新技术企业减按 15% 税率征收企业所得税的优惠政策。公司已申请高新技术企业复审，2016 年 1-6 月暂按 15% 的优惠税率。

2015 年 6 月 19 日，同路生物制药有限公司取得安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、安徽省国家税务局、安徽省地方税务局联合下发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR201534000475，有效期三年，同路生物制药有限公司自 2015 年度起至 2017 年度止享受高新技术企业减按 15% 税率征收企业所得税的优惠政策。

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条的相关规定，企业从事农、林、牧、渔业项目的所得，可以免征、减征企业所得税。黑龙江广仁种植有限公司从事中药产品的种植、销售，在报告期内免征企业所得税。

## 八、合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

### 注释 1、货币资金

项目	期末余额			期初余额		
	原币金额	折算	人民币金额	原币金额	折算率	人民币金额

现金						
人民币	3,320,492.29	1.000	3,320,492.29	5,681,140.43	1.0000	5,681,140.43
美元	13,291.64	6.631	88,139.52	13,291.64	6.4936	86,310.59
小计			3,408,631.81			5,767,451.02
银行存						
人民币	1,810,610,952.24	1.000	1,810,610,952.24	1,903,448,324.72	1.0000	1,903,448,324.72
美元	848,813.85	6.631	5,628,654.40	1,480,015.78	6.4936	9,610,630.45
小计			1,816,239,606.64			1,913,058,955.17
合计			1,819,648,238.45			1,918,826,406.19

截至 2016 年 6 月 30 日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

### 注释 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	2,349,556,846.22	1,613,124,000.00

本公司期末持有的交易性金融资产明细：

投资证券的 品种	投资证券的 名称	期末持有数量 (股)	投资成本	期末余额	本期公允价值 变动收益
股票	万丰奥威	88,250,428	560,945,038.99	1,517,024,857.32	106,855,818.33
股票	富春环保	10,000,000	126,000,000.00	112,300,000.00	(29,700,000.00)
股票	兴源环境	16,783,697	526,944,759.40	702,229,882.48	175,285,123.08
货币基金	天治天得利	18,000,000	18,000,000.00	18,002,106.42	2,106.42
合计			1,231,889,798.39	2,349,556,846.22	252,443,047.83

### 注释 3、应收票据

#### 1、应收票据的分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	249,616,452.57	316,261,206.04
商业承兑汇票	272,200,000.00	95,800,000.00
合计	521,816,452.57	412,061,206.04

2、期末应收票据不存在已质押的应收票据。

3、期末公司已背书资产负债表日尚未到期的应收票据金额为 3,833,608.20 元。

4、期末公司无已贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据。

5、期末不存在因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

### 注释 4、应收账款

## 1、应收账款分类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	173,835,222.42	99.46	33,679,489.09	19.37	140,155,733.33
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	952,072.06	0.54	952,072.06	100.00	---
合计	174,787,294.48	100.00	34,631,561.15	19.81	140,155,733.33

续:

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	---	---	---	---	---
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	148,233,304.40	99.51	27,898,330.13	18.82	120,334,974.27
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	725,464.06	0.49	725,464.06	100.00	---
合计	148,958,768.46	100.00	28,623,794.19	19.22	120,334,974.27

应收账款分类的说明:

(1) 组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	128,074,403.02	6,403,720.15	5.00%
1—2 年 (含 2 年)	12,256,236.99	1,225,623.70	10.00%
2—3 年 (含 3 年)	12,424,061.95	4,969,624.78	40.00%
3 年以上	21,080,520.46	21,080,520.46	100.00%
合计	173,835,222.42	33,679,489.09	19.37%

(2) 单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款为:与客户已无业务往来, 对该款项进行催收时, 无法联系到客户。本公司综合考虑后认为以上应收账款收回的可能性较小, 故全额计提坏账准备。

**2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 6,007,766.96 元；本期无收回或转回坏账准备。

**3、本期无实际核销的应收账款。****4、按欠款方归集的期末余额前五名应收账款**

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
RARE ANTIBODY ANTIGEN SUPPLY,INC.	19,738,313.61	11.29	986,915.68
第二名	18,657,096.00	10.67	5,155,929.60
第三名	8,402,400.00	4.81	420,120.00
第四名	7,840,000.00	4.49	392,000.00
第五名	7,452,000.00	4.26	372,600.00
合计	62,089,809.61	35.52	7,327,565.28

**5、期末应收账款中应收关联方款项明细情况，详见附注十一、（四）。****注释 5、预付款项****1、预付款项按账龄列示**

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内(含 1 年)	12,219,154.62	73.68%	11,717,328.50	93.70%
1-2 年(含 2 年)	4,077,009.03	24.59%	412,946.73	3.30%
2-3 年(含 3 年)	74,815.00	0.45%	86,130.00	0.69%
3 年以上	212,660.00	1.28%	288,992.00	2.31%
合计	16,583,638.65	100.00%	12,505,397.23	100.00%

**2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况**

单位名称	期末金额	占预付款项 总额的比例(%)	预付款时间	未结算原因
灵璧莱士单采血浆站有限公司	6,895,326.14	41.58	2 年以内	未到结算期
上海宏琴生物科技有限公司	1,505,400.00	9.08	1 年以内	未到结算期
广州德源有限公司	399,999.98	2.41	1 年以内	未到结算期
中国石油化工股份有限公司上海 石油分公司	308,970.74	1.86	1 年以内	未到结算期
武汉市副食品商业储备有限公司	299,920.00	1.81	1 年以内	未到结算期
合计	9,409,616.86	56.74	-	-

**3、期末预付关联方款项为 6,895,326.14 元，占预付款项期末余额的 41.58%。详见附注十一、（四）。**

## 注释 6、应收利息

### 1、应收利息分类

项目	期末余额	期初余额
应收定期存款利息	21,620,767.04	10,895,612.11
其他	11,456.84	-
合计	21,632,223.88	10,895,612.11

## 注释 7、其他应收款

### 1、其他应收款分类披露

种类	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,025,802.02	100.00	3,050,195.18	33.79	5,975,606.84
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	9,025,802.02	100.00	3,050,195.18	33.79	5,975,606.84

续：

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	6,430,922.18	100	3,060,555.66	47.59	3,370,366.52
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	6,430,922.18	100	3,060,555.66	47.59	3,370,366.52

其他应收款分类的说明：

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	5,540,009.41	277,000.47	5.00

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1-2 年(含 2 年)	568,722.07	56,872.20	10.00
2-3 年(含 3 年)	334,580.05	133,832.02	40.00
3 年以上	2,582,490.49	2,582,490.49	100.00
合计	9,025,802.02	3,050,195.18	33.79

## 2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期未计提坏账准备，转回坏账准备金额 10,360.48 元。

## 3、本期无实际核销的其他应收款。

## 4、其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	2,600,426.04	1,752,271.56
备用金	2,244,436.15	2,362,514.67
血浆款	1,398,007.70	1,398,007.70
其他	2,782,932.13	918,128.25
合计	9,025,802.02	6,430,922.18

## 5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
湖南景达生物工程有限公司	血浆款	1,398,007.70	3 年以上	15.49	1,398,007.70
刘鼎新	备用金	740,000.00	1 年以内	8.20	37,000.00
李扬	备用金	204,737.94	1 年以内	2.27	10,236.90
镇江康飞机器制造有限公司	其他	180,600.00	1 年以内	2.00	9,030.00
福建省医疗机构药品集中采购中心	押金及保证金	160,000.00	1 年以内	1.77	8,000.00
合计	-	2,683,345.64	-	29.73	1,462,274.60

## 6、期末其他应收款中无应收关联方款项。

## 注释 8、存货

### 1、存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	214,542,397.35	241,299.20	214,301,098.15	218,797,990.43	241,299.20	218,556,691.23
在产品	319,256,995.35	-	319,256,995.35	329,375,548.17	-	329,375,548.17
库存商品	207,396,425.53	284,872.31	207,111,553.22	167,966,952.30	284,872.31	167,682,079.99
低值易耗品	72,923.80	-	72,923.80	112,121.35	-	112,121.35
合计	741,268,742.03	526,171.51	740,742,570.52	716,252,612.25	526,171.51	715,726,440.74



## 2、存货跌价准备

存货种类	期初账面余额	本期计提	本期转销	期末账面余额
原材料	241,299.20	-	-	241,299.20
库存商品	284,872.31	-	-	284,872.31
合计	526,171.51	-	-	526,171.51

本公司血液制品类存货不存在减值，存货跌价准备系子公司中药类存货的减值。

## 注释 9、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴税款	273,504.16	263,899.66

## 注释 10、可供出售金融资产

### 1、可供出售金融资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具						
按成本计量	268,065.01	-	268,065.01	268,065.01	-	268,065.01

### 2、期末按成本计量的权益工具

被投资单位	在被投资单位持股比例	账面余额			
		期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
灵璧莱士单采血浆站有限公司	95%	268,065.01	-	-	268,065.01

### 3、可供出售金融资产其他说明

根据 2007 年 1 月 1 日本公司与曹敏签定的委托管理协议，本公司对灵璧莱士单采血浆站有限公司不具有实际控制权，不纳入合并范围，按成本法进行核算。

截止期末，本公司可供出售金融资产未出现由于被投资单位经营状况恶化等原因导致可收回金额低于其账面价值的情况，未计提可供出售金融资产减值准备。

## 注释 11、固定资产原值及累计折旧

### 1、固定资产情况

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
账面原值合计	1,348,089,818.84	95,455,688.12	5,138,847.58	1,438,406,659.38
房屋及建筑物	660,701,122.35	68,043,271.62	-	728,744,393.97
机器设备	529,012,155.59	14,444,810.88	1,477,816.91	541,979,149.56

项目	期初账面余额	本期增加	本期减少	期末账面余额
运输设备	43,788,251.29	1,953,382.93	1,650,258.28	44,091,375.94
电子及其他设备	114,588,289.61	11,014,222.69	2,010,772.39	123,591,739.91
累计折旧合计	344,006,231.42	49,293,560.26	3,256,908.25	390,042,883.43
房屋及建筑物	124,459,981.69	14,564,581.20	-	139,024,562.89
机器设备	142,719,384.09	21,948,342.64	1,196,235.01	163,471,491.72
运输设备	25,594,914.35	2,330,727.47	1,468,361.30	26,457,280.52
电子及其他设备	51,231,951.29	10,449,908.95	592,311.94	61,089,548.30
固定资产账面价值合计	1,004,083,587.42	-	-	1,048,363,775.95
房屋及建筑物	536,241,140.66	-	-	589,719,831.08
机器设备	386,292,771.50	-	-	378,507,657.84
运输设备	18,193,336.94	-	-	17,634,095.42
电子及其他设备	63,356,338.32	-	-	62,502,191.61

## 2、期末未办妥产权证书的固定资产

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因	预计办理产权证书时间
房屋及建筑物	9,070,585.92	尚在办理	2016 年

## 3、期末固定资产无用于抵押或担保的情况。

## 4、期末固定资产不存在可收回金额低于其账面价值的情况，故未计提固定资产减值准备。

## 注释 12、在建工程

### 1、在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
巴林浆站建设工程	23,000.00	-	23,000.00	11,377,460.12	-	11,377,460.12
龙游浆站建设工程	11,465,331.60	-	11,465,331.60	4,801,336.35	-	4,801,336.35
广仁药业新厂区建设	3,091,320.06	-	3,091,320.06	25,115,243.27	-	25,115,243.27
十字铺浆站建设工程	23,526,375.82	-	23,526,375.82	17,109,250.10	-	17,109,250.10
马山浆站扩建工程	4,143,742.00	-	4,143,742.00	3,771,428.00	-	3,771,428.00
乐昌浆站建设工程	53,000.00	-	53,000.00	-	-	-
怀集浆站建设工程	73,237.90	-	73,237.90	-	-	-
其他	931,320.52	-	931,320.52	1,266,552.32	-	1,266,552.32
合计	43,307,327.90	-	43,307,327.90	63,441,270.16	-	63,441,270.16

**2、重要在建工程项目本期变动情况**

工程名称	期初余额	本期增加额	本期转入固定资产	期末余额
巴林浆站建设工程	11,377,460.12	13,268,792.12	24,623,252.24	23,000.00
龙游浆站建设工程	4,801,336.35	6,663,995.25	-	11,465,331.60
泾县浆站建设工程	-	4,904,741.26	4,904,741.26	-
广仁药业新厂区建设	25,115,243.27	28,515,023.69	50,538,946.90	3,091,320.06
十字铺浆站建设工程	17,109,250.10	6,417,125.72	-	23,526,375.82
马山浆站扩建工程	3,771,428.00	372,314.00	-	4,143,742.00
合计	62,174,717.84	60,141,992.04	80,066,940.40	42,249,769.48

续：

工程名称	预算金额	工程进度	工程投入占预算比例	资金来源
巴林浆站建设工程	3,000 万元	100.00%	97.00%	自有资金
龙游浆站建设工程	3,500 万元	32.76%	32.76%	自有资金
泾县浆站建设工程	3,000 万元	100.00%	80.35%	自有资金
广仁药业新厂区建设	8,000 万元	93.00%	91.18%	募集资金
十字铺浆站建设工程	3,500 万元	67.22%	67.22%	自有资金
马山浆站扩建工程	535 万元	77.45%	77.45%	自有资金

**3、在建工程期末余额中无借款费用资本化金额。****4、期末在建工程不存在可收回金额低于其账面价值的情况，未计提在建工程减值准备。****注释 13、无形资产****1、无形资产情况**

项目	期初账面余额	本期购置	本期减少	期末账面余额
1.账面原值合计	189,463,305.64	545,810.00	-	190,009,115.64
(1)土地使用权	136,297,999.38	-	-	136,297,999.38
(2)软件	707,967.95	545,810.00	-	1,253,777.95
(3)专利权	1,728,848.73	-	-	1,728,848.73
(4)非专利技术	50,728,489.58	-	-	50,728,489.58
项目	期初账面余额	本期摊销	本期减少	期末账面余额
2.累计摊销合计	27,110,911.61	4,743,654.65	-	31,854,566.26
(1)土地使用权	15,872,688.94	1,468,897.11	-	17,341,586.05
(2)软件	494,853.80	50,862.40	-	545,716.20
(3)专利权	725,379.21	32,707.62	-	758,086.83
(4)非专利技术	10,017,989.66	3,191,187.52	-	13,209,177.18
	期初账面余额			期末账面余额

3.无形资产账面价值合计	162,352,394.03	158,154,549.38
(1)土地使用权	120,425,310.44	118,956,413.33
(2)软件	213,114.15	708,061.75
(3)专利权	1,003,469.52	970,761.90
(4)非专利技术	40,710,499.92	37,519,312.40

2、期末无形资产无用于抵押或担保的情况。

3、期末无形资产不存在可收回金额低于其账面价值的情况，故未计提无形资产减值准备。

## 注释 14、商誉

### 1、商誉账面原值

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
大化莱士单采血浆有限公司	357,354.23	-	-	357,354.23
马山莱士单采血浆有限公司	186,919.37	-	-	186,919.37
大新莱士单采血浆有限公司	472,958.11	-	-	472,958.11
兴平市莱士单采血浆站有限公司	2,735,470.00	-	-	2,735,470.00
郑州莱士血液制品有限公司	1,482,527,562.55	-	-	1,482,527,562.55
同路生物制药有限公司	3,936,576,509.82	-	-	3,936,576,509.82
合计	5,422,856,774.08	-	-	5,422,856,774.08
减：商誉减值准备	2,735,470.00	-	-	2,735,470.00
商誉账面价值	5,420,121,304.08	-	-	5,420,121,304.08

### 2、商誉减值准备

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
兴平市莱士单采血浆站有限公司	2,735,470.00	-	-	2,735,470.00

本公司收购兴平市莱士单采血浆站有限公司形成的商誉 2,735,470.00 元，在前期已全额计提减值准备。

### 3、商誉减值测试

本公司期末对商誉进行了减值测试，除兴平市莱士单采血浆站有限公司对应商誉已在前期计提减值准备外，未发现其他包含商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的情况。

本公司购买郑州莱士血液制品有限公司和同路生物制药有限公司的股权，分别形成商誉 1,482,527,562.55 元和 3,936,576,509.82 元。郑州莱士血液制品有限公司和同路生物制药有限公司在收购后保持相对独立的经营，对商誉进行减值测试时，分别将商誉划分到郑州莱士血液制品有限公司和同路生物制药有限公司两个资产组，参照购买两家公司时按收益法评估的评估方法和结果测算这两个资产组的可回收金额。对郑州莱士血液制品有限公司和同路生物制药有限公司以收益法进行估值时的基本假设，在 2016

年 6 月 30 日依然成立。影响收益法估值的三项主要因素包括预期收益、折现率和预期收益的持续期间等指标。至 2016 年 6 月 30 日，郑州莱士血液制品有限公司和同路生物制药有限公司预计 2016 年度可以实现的收益会超过作为收益法估值基准的预期收益，预计未来期间的预期收益可以实现；两家公司的持续经营能力不存在问题，预期收益的持续期间依然成立；同时，行业和市场未发生重大变化，在评估基准日测算确定的折现率仍然适用。在基本假设依然成立，影响收益法评估值的各项参数均未发生重大变化的情况下，测算郑州莱士血液制品有限公司和同路生物制药有限公司两个资产组的公允价值与评估值基本一致，未发生减值，包含在资产组中的商誉也未发生减值。

#### 4、商誉其他说明

(1) 购买郑州莱士血液制品有限公司而形成的商誉 1,482,527,562.55 元，系因通过非同一控制下的企业合并购买郑州莱士血液制品有限公司 100% 股权而形成的，按本公司支付的合并成本超过应享有被收购方郑州莱士血液制品有限公司的可辨认净资产公允价值份额的差额计算确认。

(2) 购买同路生物制药有限公司而形成的商誉 3,936,576,509.82 元，系因通过非同一控制下的企业合并购买同路生物制药有限公司 89.77% 股权而形成的，按本公司支付的合并成本超过应享有被收购方同路生物制药有限公司的可辨认净资产公允价值份额的差额计算确认。

(3) 本公司确认的对大化莱士单采血浆有限公司、马山莱士单采血浆有限公司、大新莱士单采血浆有限公司、兴平市莱士单采血浆站有限公司的相关的商誉，均是按照支付的合并成本超过交易日应享有被投资单位可辨认净资产的公允价值份额的差额确认。

#### 注释 15、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	3,023,471.92	-	634,925.28	-	2,388,546.64
租金	419,480.12	1,438,761.81	490,547.47	-	1,367,694.46
其他	18,925.00	11,330.00	5,938.00	-	24,317.00
合计	3,461,877.04	1,450,091.81	1,131,410.75	-	3,780,558.10

#### 注释 16、递延所得税资产和递延所得税负债

##### 1、未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	32,233,919.94	4,575,861.38	25,391,225.68	3,798,976.33
应付职工薪酬	9,309,000.00	1,396,350.00	30,134,263.53	4,520,139.53
内部交易未实现利润	19,791,519.97	2,971,304.78	17,535,720.60	2,630,358.09
计提债券利息影响	5,040,000.00	756,000.00	15,120,000.00	2,268,000.00
递延收益	60,496,638.89	9,135,939.62	65,680,469.20	9,852,070.38
股权激励	39,118,882.80	5,867,832.42	44,396,344.29	6,659,451.63

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
预提及其他费用	7,022,805.80	1,053,420.87	9,507,884.23	1,426,182.63
合计	173,012,767.40	25,756,709.07	207,765,907.53	31,155,178.59

## 2、未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产的公允价值变动	1,117,667,047.83	167,650,057.17	865,224,000.00	129,783,600.00
非同一控制企业合并资产评估增值	72,971,904.20	10,945,785.63	77,269,905.33	11,590,485.80
应收利息	21,620,767.04	3,243,115.06	10,895,612.11	1,634,341.82
合计	1,212,259,719.07	181,838,957.86	953,389,517.44	143,008,427.62

## 3、未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异明细

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	5,974,007.90	6,819,295.68
可抵扣亏损	74,154,440.43	60,979,399.08
应付职工薪酬	1,305,442.65	1,030,304.98
合计	81,433,890.98	68,828,999.74

由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此未确认为递延所得税资产。

期末未确认递延所得税资产的资产减值准备主要是下属单采血浆公司计提的坏账准备；未确认递延所得税资产的可抵扣亏损主要是下属单采血浆公司、黑龙江广仁种植有限公司的可弥补亏损，未确认递延所得税资产的应付职工薪酬主要系湖北广仁药业有限公司和武汉邦和营销有限公司预提的工资奖金。

## 4、未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

期间	期末余额	期初余额
2016 年度	4,504,536.45	5,273,324.51
2017 年度	6,932,921.91	6,932,921.91
2018 年度	6,959,981.59	7,590,343.58
2019 年度	11,758,082.91	13,556,392.54
2020 年度	26,809,910.63	27,626,416.54
2021 年度	17,189,006.94	-
合计	74,154,440.43	60,979,399.08

**注释 17、其他非流动资产**

类别及内容	期末余额	期初余额
预付土地款	3,892,767.00	6,874,767.00
预付工程设备款	43,330,144.81	28,076,097.20
受台风影响停止使用的固定资产	29,068,843.08	29,068,843.08
合计	76,291,754.89	64,019,707.28

其他非流动资产期末余额中受台风影响停止使用的固定资产账面价值 29,068,843.08 元，系转入的 2013 年 10 月在台风中受损或受台风影响停用的闵行厂区的房屋建筑物、机器设备、电子及其他设备，这些固定资产需要经过维修后才能继续使用。本公司暂时未有针对这部分受灾资产的维修使用或处置计划，收到的与受灾固定资产相关的保险理赔款 31,285,701.81 元，暂时作为其他应付款反映。

**注释 18、应付账款**

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	17,668,319.80	14,723,899.08
应付工程款	18,003,849.99	11,115,322.42
应付设备款	8,650,843.41	10,908,722.35
其他	2,478,657.29	2,602,365.42
合计	46,801,670.49	39,350,309.27

**1、期末账龄超过一年的重要应付账款**

单位名称	期末余额	未偿还或结转原因
四川英德生物过程技术有限公司	1,243,700.00	维修工程质量存在纠纷，未结清

**2、期末应付账款中应付关联方款项，详见附注十一、（四）。****注释 19、预收款项****1、预收款项情况**

项目	期末余额	期初余额
预收货款	5,715,772.70	3,632,512.21

**2、期末无账龄超过一年的重要预收款项。****3、期末预收款项中无预收关联方款项。****注释 20、应付职工薪酬****1、应付职工薪酬列示**

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	40,274,250.88	114,038,387.41	137,188,786.44	17,123,851.85
离职后福利-设定提存计划	1,129,085.60	12,271,739.27	11,891,000.24	1,509,824.63
辞退福利	-	244,000.00	244,000.00	-
合计	41,403,336.48	126,554,126.68	149,323,786.68	18,633,676.48

## 2、短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	37,878,246.99	92,077,585.74	115,647,805.20	14,308,027.53
职工福利费	-	7,065,964.87	7,058,090.33	7,874.54
社会保险费	501,045.78	5,665,457.53	5,510,770.45	655,732.86
其中：医疗保险费	452,423.40	4,907,284.56	4,815,955.10	543,752.86
生育保险费	32,063.22	442,160.01	395,506.13	78,717.10
工伤保险费	16,559.16	316,012.96	299,309.22	33,262.90
住房公积金	460,505.36	7,785,401.02	7,605,757.90	640,148.48
工会经费和职工教育经费	1,434,452.75	1,443,978.25	1,366,362.56	1,512,068.44
合计	40,274,250.88	114,038,387.41	137,188,786.44	17,123,851.85

## 3、设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	1,021,479.23	11,545,455.49	11,190,739.60	1,376,195.12
失业保险费	107,606.37	726,283.78	700,260.64	133,629.51
合计	1,129,085.60	12,271,739.27	11,891,000.24	1,509,824.63

## 注释 21、应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
增值税	12,888,149.62	11,374,825.72
企业所得税	28,778,474.63	46,351,189.48
个人所得税	357,245.91	6,525,126.07
河道管理费	85,971.72	84,207.58
城市维护建设税	531,874.56	426,907.72
教育费附加	640,278.00	561,837.99
其他	840,485.60	548,347.14
合计	44,122,480.04	65,872,441.70

## 注释 22、应付利息

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	5,040,000.00	15,120,000.00



项目	期末余额	期初余额
其他	300,000.00	---
合计	5,340,000.00	15,120,000.00

公司债券的相关信息详见附注八、注释 25。

## 注释 23、其他应付款

### 1、按款项性质列示的其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
押金及保证金	6,113,740.19	4,962,215.77
预提费用	1,031,928.63	2,774,750.61
保险理赔款	31,285,701.81	31,285,701.81
其他	7,561,770.66	8,196,507.22
合计	45,993,141.29	47,219,175.41

2、期末余额中保险理赔款系收到的 2013 年 10 月在台风中受损固定资产的保险赔款；受台风影响停用的系闵行厂区的房屋建筑物、机器设备、电子及其他设备，需要经过维修后才能继续使用，本公司暂时未有针对这部分资产的维修使用或处置计划，收到的保险理赔款 31,285,701.81 元和受损资产的账面价值 29,068,843.08 元分别在包含其他应付款和其他非流动资产中。

### 3、期末其他应付款中无应付关联方款项。

## 注释 24、其他流动负债

款项性质	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	34,392,600.00	34,392,600.00
“天治星辰 5 号”优先级份额投资款	300,000,000.00	-
合计	334,392,600.00	34,392,600.00

### 1、限制性股票回购义务

2014 年 9 月 29 日，本公司向激励对象首次授予限制性股票 3,126,600 股，2014 年 10 月 10 日，本公司收到激励对象缴纳的限制性股票认购款 51,588,900.00 元。解锁前的限制性股票认购款 51,588,900.00 元，确认为公司的一项负债，同时确认等额的库存股。

2015 年 12 月 14 日，公司限制性股票第一期解锁股份 2,084,372 股上市流通，回购义务相应减少 17,196,300.00 元，与限制性股票回购义务相关的负债余额变更为 34,392,600.00 元。

限制性股票激励计划的内容详见附注十二、股份支付中的详细说明。

### 2、“天治星辰 5 号”优先级份额

天治星辰 5 号资产管理计划是本公司纳入合并报表范围的结构化主体；天治星辰 5 号资产管理计划的具体情况详见附注四、2 中的说明。

天治星辰 5 号资产管理计划优先级份额缴纳的认购款人民币 300,000,000.00 元，确认为一项负债。

## 注释 25、应付债券

借款类别	期末余额	期初余额
公司债券	360,000,000.00	359,599,608.85

### 应付债券的增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额
“12 莱士债”	100	2013 年 3 月 26 日	5 年期	3.6 亿元	359,599,608.85

续：

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期支付利息	期末余额
“12 莱士债”	-	10,080,000.00	400,391.15	20,160,000.00	360,000,000.00

2013 年 2 月 6 日，经中国证券监督管理委员会证监许可【2013】77 号核准，本公司获准发行不超过人民币 3.6 亿元（含 3.6 亿元）公司债券。2013 年 3 月 26 日，本公司发行债券总面值 3.6 亿元，募集资金总额 3.6 亿元，扣除与发行有关的费用 4,552,000.00 元后，发行债券实际募集资金共计 355,448,000.00 元。本公司发行的公司债券为固定利率债券，票面利率为 5.60%，债券期限为 5 年期，附第 3 年末本公司上调票面利率选择权及投资者回售选择权。

2016 年 2 月，公司决定选择不上调应付债券票面利率，债券存续期后 2 年的票面年利率保持 5.60% 固定不变。公司发出不上调债券票面利率的公告后，投资者有权选择将持有的债券按面值全部或部分回售给公司，本公司未收到债券回售申报，无债券回购情况。

## 注释 26、递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
与资产相关政府补助	94,042,779.50	7,400,000.00	7,264,779.33	94,178,000.17

### 1、与资产相关的政府补助形成的递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期计入营业外收入金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
血液制品工艺改进、生产线技术改造和 cGMP 建设*1	23,675,835.78	-	1,612,760.21	22,063,075.57	与资产相关
土地出让金返还*2	1,775,510.20	-	20,408.16	1,755,102.04	与资产相关
项目建设配套资金*3	917,630.53	-	24,800.82	892,829.71	与资产相关
产业振兴和技术改造建设项目资金*4	5,023,500.00	-	295,500.00	4,728,000.00	与资产相关
高新区招商局 2013 年第一季度政策兑现资金*5	7,794,500.00	-	458,500.00	7,336,000.00	与资产相关

项目	期初余额	本期增加	本期计入营业 外收入金额	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
2014 年促进产业转型升级 若干政策措施兑现资金*6	5,457,000.00	-	306,000.00	5,151,000.00	与资产相关
“借转补”专项资金*7	11,537,027.78	-	1,033,166.66	10,503,861.12	与资产相关
政府拆迁补偿款*8	1,352,326.10	-	180,310.14	1,172,015.96	与资产相关
新厂建设项目固定资产投 资补助*9	36,111,111.11	-	3,333,333.34	32,777,777.77	与资产相关
房屋征收补助*10	398,338.00	-	-	398,338.00	与资产相关
广水市财政局工业基地分 局基础设施配套资金*11	-	7,400,000.00	-	7,400,000.00	与资产相关
合计	94,042,779.50	7,400,000.00	7,264,779.33	94,178,000.17	-

1、本公司 2009 年与上海市科学技术委员会签订科研计划项目课题合同，上海市科学技术委员会提供 2,700 万元课题研究费用于本公司血液制品工艺改进、生产线技术改造和 cGMP 建设项目。本公司累计收到拨款 2,700 万元。

根据上海市奉贤区人民政府《关于加快发展生物医药产业的若干意见》，为支持本区新建、扩建、改建生物医药企业，在市专项资金给予资助的基础上给予一定比例的资助。本公司累计收到资助款 405 万元，该项资金属于上述血液制品工艺改进、生产线技术改造和 GMP 建设项目配套资助。

2013 年 11 月 25 日，本公司取得 GMP 认证，项目投产，以上政府补助按照设备使用年限开始分期摊销计入损益。

2、扎赉特旗同路单采血浆有限公司于 2009 年收到土地出让金返还款 2,000,000.00 与资产相关，按土地使用权的摊销年限摊销计入损益。

3、翁牛特旗同路单采血浆有限公司于 2013 年 12 月收到项目建设配套资金 992,033.00 元，此项政府补助与资产相关，按房屋建筑物的摊销年限摊销计入损益。

4、2012 年 9 月 17 日，同路生物制药有限公司收到产业振兴和技术改造建设项目资金 5,910,000.00 元。此项政府补助与新厂房投入的机器设备相关，按机器设备使用年限摊销。

5、2011 年 1 月 28 日，同路生物制药有限公司与合肥高新技术产业开发区管理委员会招商局签订了《同路生物项目投资合作协议书》及其补充协议，根据协议书，双方就投资建设血液制品生产车间、疫苗生产车间、研发中心、检验中心及附属设施等项目达成相关一致协议，2013 年 5 月 17 日，同路生物制药有限公司收到高新区招商局拨付的 2013 年一季度政策兑现资金 9,170,000.00 元。此项政府补助与新厂房投入的机器设备相关，按机器设备使用年限摊销。

6、2014 年 12 月 5 日，同路生物制药有限公司收到合肥招商局拨付的“新引进项目固定资产投资补助”6,120,000.00 元，此项政府补助主要与新厂房投入的机器设备相关，按机器设备的摊销年限摊销计入损益。

7、2015 年 4 月 15 日，同路生物制药有限公司收到高新区经贸局支付的固定资产“借转补”补助资金 3,708,000.00 元（2014 年已收到 8,690,000.00 元），此项政府补助与新厂房的机器设备相关，按机器设备的摊销年限摊销计入损益。

8、2015 年 3 月 18 日，涇县同路单采血浆站有限公司（原名称：旌德县同路单采血浆站有限公司）收到旌德县城市建设与管理指挥部支付的厂房拆迁补偿款 2,372,524.00 元，此项补助主要与拆迁对公司重置资产、搬迁费用和停工损失有关，其中与资产相关的政府补助为 1,652,843.00 元，由于主要与装修有关，按房屋装修的摊销年限计入损益。

9、2015 年 6 月 30 日，同路生物制药有限公司收到合肥高新技术产业开发区财政国库支付中心新厂建设项目固定资产投资补助 40,000,000.00 元，此项政府补助主要与投入的机器设备相关，按机器设备的平均摊销年限计入损益。

10、醴陵市邦和单采血浆有限公司于 2014 年 6 月 18 日与醴陵市长庆示范区投资开发建设有限公司签订《房屋征收补偿安置协议书》，共收到补偿款 398,338.00 元，于 2015 年开始用于重建拆除的房屋。

11、2016 年 2 月 14 号，湖北广仁药业有限公司收到广水市财政局工业基地分局支付基础设施配套资金 7,400,000.00 元。此项政府补助是湖北广仁药业有限公司以每亩 8 万购买十里工业用地项目，项目竣工投产经审验固定资产投资达到 2 亿元人民币以上，广水市人民政府按每亩 5 万奖励作为基础设施配套资金奖励。

#### 注释 27、股本

项目	期初余额	本期发行新股	其他变动	期末余额
1. 有限售条件股份	743,670,067.00	---	(25,642,882.00)	718,027,185.00
2. 无限售条件流通股份：				
人民币普通股	2,015,082,995.00	---	25,642,882.00	2,040,725,877.00
合计	2,758,753,062.00	---	---	2,758,753,062.00

#### 股本其他变动说明：

1、公司购买同路生物制药有限公司股权的重大资产重组时募集配套资金，向发行认购对象发行的股份锁定期限于 2016 年 5 月 3 日届满，其所持有的公司股份共计 25,776,214 股解除限售，可上市流通。

2、2016 年 4 月 6 日，因公司高级管理人员不再担任高级管理人员，其所持有的公司股份 133,332 股予以锁定，从无限售条件流动股份转为有限售条件股份。

#### 注释 28、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 股本溢价	5,617,981,135.67	-	-	5,617,981,135.67
2. 其他资本公积	31,823,472.02	10,684,535.11	-	42,508,007.13
合计	5,649,804,607.69	10,684,535.11	-	5,660,489,142.80

## 其他资本公积变动说明

(1) 本期因实行股权激励而确认股权激励费用摊销额 8,841,478.65 元, 相关情况详见附注十二、股份支付中的说明。

(2) 第一期股票期权行权并上市流通过后, 因税法允许抵扣的股票期权费用与账面按会计准则确认的费用之间的差异对所得税费用的影响, 确认资本公积 1,843,056.46 元。

## 注释 29、库存股

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权激励授予限制性股票的回购义务	34,392,600.00	-	-	34,392,600.00

2014 年 9 月 29 日, 本公司向激励对象首次授予限制性股票共计 3,126,600 股, 授予的限制性股票, 自授予日满 12 个月后的首个交易日起, 分三期在三个年度内解锁, 各个解锁期均需要达到规定的行权条件。2014 年 10 月 10 日, 公司收到激励对象缴纳的限制性股票认购款 51,588,900.00 元, 在限制性股票解锁前, 收到的认购款作为库存股, 同时确认一项负债。

2015 年 9 月 28 日, 公司召开第三届董事会第二十八次(临时)会议, 审议通过了《关于股票期权第一个行权期可行权与限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件成就的议案》, 激励对象所持限制性股票第一个解锁期的解锁条件已经满足。2015 年 12 月 14 日, 公司限制性股票第一期解锁股份 2,084,372 股上市流通, 相对应的股票认购款 17,196,300.00 元从库存股转出, 同时减少相应的负债。

限制性股票激励计划的内容详见附注十二、股份支付中的详细说明。

## 注释 30、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	246,236,646.40	-	-	246,236,646.40

## 注释 31、未分配利润

项目	金额
期初未分配利润	2,038,070,687.04
加: 本期归属于母公司股东的净利润	648,544,622.01
减: 提取法定公积金	---
减: 支付普通股股利	137,937,653.10
期末未分配利润	2,548,677,655.95

公司于 2016 年 4 月 6 日召开 2015 年度股东大会, 审议通过公司 2015 年度利润分派方案: 以公司现有总股本 2,758,753,062 股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金股利 0.50 元人民币(含税), 共计派发现金股利 137,937,653.10 元。

**注释 32、营业收入和营业成本****1、营业收入、营业成本**

项目	2016 年 1—6 月		2015 年 1—6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,037,755,472.13	360,261,277.41	815,656,784.32	314,404,667.36
其他业务	867,014.56	-	933,780.58	-
合计	1,038,622,486.69	360,261,277.41	816,590,564.90	314,404,667.36

**2、主营业务（分产品）**

产品名称	2016 年 1—6 月		2015 年 1—6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
人血白蛋白	386,063,835.96	204,342,496.48	359,010,174.05	182,303,347.85
静注人免疫球蛋白	314,600,556.58	101,766,721.45	265,596,387.80	83,597,294.27
其他血液制品	309,965,492.05	47,475,759.95	168,784,579.30	36,858,769.05
中药产品及食品	27,125,587.54	6,676,299.53	22,265,643.17	11,645,256.19
合计	1,037,755,472.13	360,261,277.41	815,656,784.32	314,404,667.36

**主营业务（分地区）**

地区名称	2016 年 1—6 月		2015 年 1—6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	1,018,417,540.16	353,560,286.61	806,227,470.06	311,085,534.67
出口	19,337,931.97	6,700,990.80	9,429,314.26	3,319,132.69
合计	1,037,755,472.13	360,261,277.41	815,656,784.32	314,404,667.36

**3、2016 年 1-6 月公司前五名客户的营业收入情况**

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
第一名	318,272,540.37	30.64
第二名	115,409,280.56	11.11
第三名	27,159,339.81	2.61
第四名	22,688,252.42	2.18
RARE ANTIBODY ANTIGEN SUPPLY,INC.	19,337,931.97	1.86
合计	502,867,345.13	48.40

**注释 33、营业税金及附加**

项目	2016 年 1—6 月	2015 年 1—6 月
城市维护建设税	1,895,555.06	1,570,197.82
教育费附加	2,037,555.25	1,585,976.02
营业税	190,993.15	-

项目	2016 年 1—6 月	2015 年 1—6 月
其他	55,837.46	89,473.66
合计	4,179,940.92	3,245,647.50

**注释 34、销售费用**

项目	2016 年 1—6 月	2015 年 1—6 月
职工薪酬	4,406,329.29	5,707,957.48
运输费	2,277,936.77	2,357,451.39
差旅费	840,414.72	1,388,322.69
出口费	423,045.08	198,780.46
其他	4,604,349.17	3,985,655.25
合计	12,552,075.03	13,638,167.27

**注释 35、管理费用**

项目	2016 年 1—6 月	2015 年 1—6 月
职工薪酬	44,153,183.86	38,966,912.19
研究开发费	32,308,576.49	33,687,808.06
折旧及摊销	14,108,411.58	13,556,442.77
股权激励费	6,961,403.71	18,250,297.34
办公费	2,297,014.80	1,816,749.72
其他	33,964,667.10	26,334,352.66
合计	133,793,257.54	132,612,562.74

**注释 36、财务费用**

类别	2016 年 1—6 月	2015 年 1—6 月
利息支出	14,733,815.81	10,857,862.59
减：利息收入	23,545,093.22	7,574,591.40
汇兑损益	(753,232.61)	(594,440.38)
其他	161,320.88	327,380.03
合计	(9,403,189.14)	3,016,210.84

财务费用中的利息支出，主要是应付公司债券的利息。与公司债券相关的信息详见附注八、注释 25。

**注释 37、资产减值损失**

项目	2016 年 1—6 月	2015 年 1—6 月
坏账准备	5,997,406.48	7,429,863.90

**注释 38、公允价值变动收益**

产生公允价值变动收益的来源	2016 年 1—6 月	2015 年 1—6 月
---------------	--------------	--------------

产生公允价值变动收益的来源	2016 年 1—6 月	2015 年 1—6 月
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	252,443,047.83	653,730,000.00

公允价值变动收益主要系本期购买并持有的交易性金融资产的公允价值变动收益。详见附注八、注释 2.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

### 注释 39、投资收益

#### 投资收益明细情况

项目	2016 年 1—6 月	2015 年 1—6 月
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	4,006,260.70	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	302,249.21	-
投资交易性金融资产的手续费	(28,030.84)	(208,170.00)
理财产品收益	-	2,301.37
合计	4,280,479.07	(205,868.63)

### 注释 40、营业外收入

项目	2016 年 1—6 月	2015 年 1—6 月	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	101,487.78	176,342.61	101,487.78
其中：固定资产处置利得	101,487.78	176,342.61	101,487.78
政府补助	7,855,412.68	5,570,418.03	7,855,412.68
其他	53,503.92	74,739.09	53,503.92
合计	8,010,404.38	5,821,499.73	8,010,404.38

#### 1、计入当期损益的政府补助

补助项目	2016 年 1—6 月	2015 年 1—6 月	与资产相关 /与收益相关
递延收益项目（详见附注八、注释 26）	7,264,779.33	3,435,706.24	与资产相关
财力贡献	150,000.00	-	与收益相关
实验动物年检考核优秀单位补助	260,000.00	-	与收益相关
高新区经贸局 2014 年促企资金	-	330,000.00	与收益相关
专项扶持资金	-	150,000.00	与收益相关
科技创新奖励资金	-	200,000.00	与收益相关
郑州高新技术产业开发区管委会表彰 2013 年度经济突出贡献企业奖励	-	500,000.00	与收益相关
拆迁补偿款	-	719,681.00	与收益相关
蚌埠 2014 年度普惠岗位补贴款	-	9,030.79	与收益相关
翁旗人力资源和社会保障局人才储备金	-	66,000.00	与收益相关
其他	180,633.35	160,000.00	与收益相关



合计	7,855,412.68	5,570,418.03
----	--------------	--------------

**注释 41、营业外支出**

项目	2016 年 1—6 月	2015 年 1—6 月	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	319,546.45	201,992.21	319,546.45
其中：固定资产处置损失	319,546.45	201,992.21	319,546.45
对外捐赠	320,100.20	70,900.00	320,100.20
罚款支出	130,029.55	17,250.00	130,029.55
其他	344,887.50	458,920.94	344,887.50
合计	1,114,563.70	749,063.15	1,114,563.70

**注释 42、所得税费用****1、所得税费用表**

项目	2016 年 1—6 月	2015 年 1—6 月
当期所得税费用	80,336,903.63	60,424,826.07
递延所得税费用	44,228,999.77	91,360,500.37
合计	124,565,903.40	151,785,326.44

**2、会计利润与所得税费用调整过程**

项目	2016 年 1—6 月
利润总额	794,861,086.03
按法定/适用税率计算的所得税费用	119,229,162.90
子公司适用不同税率的影响	(263,521.14)
调整以前期间所得税的影响	426,601.16
不可抵扣的成本、费用和损失影响	757,518.45
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	2,378,518.35
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,037,623.68
所得税费用	124,565,903.40

**注释 43、现金流量表附注****1、收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	2016 年 1—6 月	2015 年 1—6 月
往来款	18,086,465.90	15,518,001.50
银行利息收入	4,104,485.34	5,163,776.09
政府补助	590,633.35	2,134,711.79
其他	3,838,411.43	662,239.86

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
合计	26,619,996.02	23,478,729.24

## 2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
办公费	1,979,305.56	1,746,649.50
差旅费	5,391,761.25	4,174,022.49
运输费	5,972,080.63	6,085,476.17
修理费	927,340.22	1,393,765.24
出口费用	379,052.18	198,780.46
场地使用费	12,060.00	-
交际应酬费	2,996,782.03	2,994,192.98
保险费	846,077.17	580,643.37
租赁费	917,015.76	786,344.07
往来款	17,810,833.63	12,553,392.92
其他费用	22,629,925.03	13,004,183.10
合计	59,862,233.46	43,517,450.30

## 3、收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
与资产相关的政府补助	7,400,000.00	41,652,843.00

## 4、支付的其他与投资活动有关的现金

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
投资交易性金融资产的手续费	28,030.84	208,170.00

## 5、收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
募集资金专户银行利息收入	8,703,996.11	714,842.71

## 6、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
发行股份中介费用	-	1,772,888.11

### 注释 44、现金流量表补充资料

#### 1、现金流量表补充资料

项目	2016 年 1—6 月	2015 年 1—6 月
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	670,295,182.63	849,054,686.80
加：资产减值准备	5,997,406.48	7,429,863.90
固定资产折旧	49,293,560.26	46,506,866.18
无形资产摊销	4,743,654.65	4,677,387.66
长期待摊费用摊销	1,131,410.75	1,925,373.28
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	218,058.67	25,649.60
公允价值变动损失	(252,443,047.83)	(653,730,000.00)
财务费用	9,427,442.72	9,650,821.52
投资损失	(4,280,479.07)	205,868.63
递延所得税资产减少	5,398,469.52	(5,353,029.42)
递延所得税负债增加	38,830,530.24	96,713,529.79
存货的减少	(25,016,129.78)	(60,918,013.74)
经营性应收项目的减少	(136,259,487.33)	78,036,504.94
经营性应付项目的增加	(68,441,269.86)	(114,757,688.54)
其他*	8,841,478.65	23,167,500.70
经营活动产生的现金流量净额	307,736,780.70	282,635,321.30
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动	-	-
3、现金及现金等价物净变动情况	-	-
现金的期末余额	1,819,648,238.45	1,540,047,768.02
减：现金的期初余额	1,918,826,406.19	1,450,465,234.59
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	(99,178,167.74)	89,582,533.43

\*其他：股权激励费用摊销 8,841,478.65 元。

## 2、现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,819,648,238.45	1,918,826,406.19
其中：库存现金	3,408,631.81	5,767,451.02
可随时用于支付的银行存款	1,816,239,606.64	1,913,058,955.17
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	1,819,648,238.45	1,918,826,406.19

## 九、在其他主体中的权益

### 在子公司中的权益

本公司在控股和全资子公司以及控制的结构化主体中的权益详见附注四.合并财务报表范围中的说明。

## 十、公允价值

### (一) 以公允价值计量的金融工具

本公司按公允价值三个层次列示了以公允价值计量的金融资产工具于 2016 年 6 月 30 日的账面价值。公允价值整体归类于三个层次时，依据的是公允价值计量时使用的各重要输入值所属三个层次中的第一层次。三个层次的定义如下：

第一层次：是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次：是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

第三层次：是相关资产或负债的不可观察输入值。

### (二) 期末公允价值计量

#### 持续的公允价值计量

项目	期末公允价值			
	第一层次	第二层次	第三层次	合计
交易性金融资产：				
债务工具投资	18,002,106.42	-	-	18,002,106.42
权益工具投资	2,331,554,739.80	-	-	2,331,554,739.80
合计	2,349,556,846.22	-	-	2,349,556,846.22

## 十一、关联方及关联交易

### (一) 本企业的控股股东情况

控股股东名称	注册地	业务性质	注册资本 (元)	对本公司的 持股比例	对本公司的 表决权比例
科瑞天诚投资控股有限公司	南昌	*1	260,000,000.00	32.13%	32.13%
莱士中国有限公司*2	香港	进出口贸易	HKD10,000.00	30.39%	30.39%

\*1 科瑞天诚投资控股有限公司的业务范围包括：投资和投资管理；投资咨询；财务咨询；房地产信息咨询；技术开发，技术咨询；技术服务；技术转让；会计服务。

\*2 莱士中国有限公司现任董事长为黄凯。

本公司最终控制方是郑跃文先生和黄凯先生。

### (二) 本公司的子公司情况详见附注四、合并财务报表范围。

### (三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系

RARE ANTIBODY ANTIGEN SUPPLY, INC.	莱士中国有限公司现任董事长黄凯控制的公司
灵璧莱士单采血浆站有限公司	本公司持股比例 95%，但不控制的公司
上海凯吉进出口有限公司	莱士中国有限公司现任董事长黄凯控制的公司

**(四) 关联方交易**

1、存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及与本公司之间的交易已作抵销。

**2、购买商品的关联交易**

关联方	关联交易内容	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
灵璧莱士单采血浆站有限公司	采购血浆	2,764,341.74	815,702.96
上海凯吉进出口有限公司	采购商品	48,000.00	-

**3、销售商品的关联交易**

关联方	关联交易内容	2016 年 1-6 月	2015 年 1-6 月
RARE ANTIBODY ANTIGEN SUPPLY, INC.	销售商品	19,337,931.97	9,429,314.26

**4、关联方应收应付款项**

## 1) 本公司应收关联方款项

项目名称/关联方	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款:				
RARE ANTIBODY ANTIGEN	19,738,313.61	986,915.68	12,044,491.49	602,224.57
预付款项:				
灵璧莱士单采血浆站有限公司	6,895,326.14	-	6,595,326.14	-

## 2) 本公司应付关联方款项

关联方	期末余额	期初余额
上海凯吉进出口有限公司	24,000.00	-

**十二、股份支付****1、股份支付总体情况**

公司授予的各项权益工具总额	13,789,200
公司本期行权的各项权益工具总额	-
公司本期失效的各项权益工具总额	-
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	15.78 元/股,27 个月
公司期末发行在外的限制性股票合同剩余期限	27 个月

**2、以权益结算的股份支付情况**

授予日权益工具公允价值的确定方法	本公司授予的股份期权采用 Black-Scholes 期权定价模型定价
------------------	-------------------------------------

可行权权益工具数量的确定依据	预计可行权人数
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	74,274,680.69
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	8,841,478.65

以权益结算的股份支付的说明:

根据 2014 年 8 月 13 日召开的第三届董事会第十六次（临时）会议、2014 年 8 月 29 日召开的 2014 年第三次临时股东大会审议通过的《上海莱士血液制品股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）及其摘要》，2014 年 9 月 29 日第三届董事会第二十次（临时）会议审议通过的《公司关于对〈上海莱士血液制品股份有限公司股票期权与限制性股票激励计划（草案修订稿）〉相关事项进行调整的议案》，激励计划的具体内容、实施情况以及成本费用的确认情况如下：

1、计划具体内容（“计划具体内容”中的股份期权份数、限制性股票股数、股份期权行权价格、限制性股票授予价格等信息，均是授予时的数据）

计划采用的激励形式为股票期权与限制性股票激励计划两部分，股票来源为本公司向激励对象定向发行新股。首次激励对象拟包括公司董事及高级管理人员、中层管理人员、核心技术人员和业务骨干等共 224 人。

#### （1）股票期权激励计划

公司拟向激励对象授予总量 4,191,332 份的股票期权，首次授予 3,768,000 份股票期权，预留 423,332 份股票期权。每份股票期权在满足行权条件的情况下，拥有在有效期内以行权价格购买 1 股公司股票的权利。

#### （2）限制性股票激励计划

计划拟授予的限制性股票总数为不超过 3,670,000 股，首次授予 3,300,000 股限制性股票，预留 370,000 股限制性股票。每份限制性股票在满足获授条件的情况下，拥有在有效期内以获授价格获授 1 股公司股票的权利。

（3）激励计划首次授予的股票期权的行权价格为 31.65 元/股，限制性股票的授予价格为 16.50 元/股。激励计划有效期为自首次授予之日起四年。

（4）激励计划授予的股票期权，激励对象自授权日起满一年后方可开始行权，按本计划规定的行权比例分期行权。激励对象必须在期权有效期内行权完毕，有效期结束后，已获授但尚未行权的股票期权不得行权，由公司收回注销。在可行权日内，若达到本计划规定的行权条件，首次授予的期权行权期及各期行权时间安排：第一个行权期自授权日起 12 个月后的首个交易日起至授权日起 24 个月内的最后一个交易日止，可行权数量占获授股票期权的 1/3；第二个行权期自授权日起 24 个月后的首个交易日起至授权日起 36 个月内的最后一个交易日止，可行权数量占获授股票期权的 1/3；第三个行权期自授权日起 36 个月后的首个交易日起至授权日起 48 个月内的最后一个交易日止，可行权数量占获授股票期权的 1/3。

激励计划首次授予激励对象的限制性股票分三期解锁，第一次解锁期自首次授予日起满 12 个月后的首个交易日起至首次授予日起 24 个月内的最后一个交易日止，可解锁数量占限制性股票数量比例的 1/3；第二次解锁期自首次授予日起满 24 个月后的首个交易日起至首次授予日起 36 个月内的最后一个交易日

止，可解锁数量占限制性股票数量比例的 1/3；第三次解锁期自首次授予日起满 36 个月后的首个交易日起至首次授予日起 48 个月内的最后一个交易日止，可解锁数量占限制性股票数量比例的 1/3。

#### （5）主要行权条件或解锁条件

授予的股票期权和限制性股票各行权期的行权条件或各期的解锁条件：第一个行权期或第一次解锁期为以 2013 年经审计扣非后的净利润 1.42 亿元为基数，2014 年扣非后的净利润不低于 3.55 亿元，净利润增长率不低于 150%；第二个行权期或第二次解锁期为以 2013 年经审计扣非后的净利润 1.42 亿元为基数，2015 年扣非后的净利润不低于 5.68 亿元，净利润增长率不低于 300%；第三个行权期或第三次解锁期为以 2013 年经审计扣非后的净利润 1.42 亿元为基数，2016 年扣非后的净利润不低于 7.10 亿元，净利润增长率不低于 400%。

#### 2、计划的实施情况

股票期权和限制性股票的首次授予日为 2014 年 9 月 29 日，实际授予的股票期权份数为 3,768,000 份；因部分激励对象放弃部分或全部限制性股票的认购，实际认购的限制性股票为 3,126,600 股。

2014 年 12 月 10 日，本公司完成了激励计划的股票期权与限制性股票授予的股权登记工作。

2015 年 3 月 6 日，公司召开的 2014 年股东大会审议通过了《关于公司 2014 年年度利润分配的方案》，以公司股份总数 1,365,241,810 股为基数，向全体股东每 10 股派 1.00 元人民币（含税），并于 2015 年 4 月 9 日实施完毕，股票期权的行权价格由 31.65 元调整为 31.55 元。

2015 年 9 月 8 日，公司召开的 2015 年第四次临时股东大会审议通过了《关于公司 2015 年上半年利润分配的方案》，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股，该利润分配已于 2015 年 9 月 17 日实施完毕。根据股权激励计划的规定，公司对股票期权的授予数量和行权价格进行调整，调整后公司股票期权行权价格由 31.55 元/份调整为 15.78 元/份，公司向激励对象授予的股票期权由 4,191,332 份调整为 8,382,664 份；预留股票期权由 423,332 份调整为 846,664 份。同时，授予的限制性股票由 3,126,600 股，调整为 6,253,200 股；预留部分数量由 370,000 股调整为 740,000 股。

2015 年 9 月 28 日，公司召开第三届董事会第二十八次（临时）会议，审议通过了《关于对〈股票期权与限制性股票激励计划〉涉及的授予股票期权数量和行权价格进行调整的议案》、《关于取消授予预留限制性股票及股票期权的议案》、《关于作废部分已不符合条件的股票期权的议案》、《关于股票期权第一个行权期可行权与限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件成就的议案》等议案，由于公司近期无向潜在激励对象授予预留限制性股票及股票期权的计划而取消预留的股票期权 846,664 份及限制性股票 740,000 股；因激励对象已离职分别作废不符合条件的股票期权 56,000 份，因激励对象退休而作废部分不符合条件的股票期权 5,334 份，共计 61,334 份。经上述调整，公司首次授予的激励对象人数由 224 人调整为 221 人，授予的股票期权调整为 7,474,666 份。除需对由于离职、退休的激励对象的部分股票期权注销外，激励对象所持限制性股票和股票期权第一个解锁期/行权期的解锁/行权条件已经满足。2015 年 12 月 14 日，限制性股票第一期解锁股份 2,084,372 股上市流通；2015 年 12 月 30 日，第一个行权期的 2,493,228 份股票期权已行权，并于 2016 年 1 月 21 日上市流通。

#### 3、确认的成本费用（“确认的成本费用”中的股份期权份数、限制性股票股数、股份期权行权价格、限制

性股票授予价格等信息，均是授予时的数据)

公司首次授予激励对象的股票期权数量为 3,768,000 份，行权价格为 31.65 元/股，授予日股票价格为 41.55 元/股，根据 B-S 期权定价模型确定的应确认的总费用为 47,759,327.97 元。

公司首次授予激励对象的限制性股票数量为 3,126,600 股，行权价格为 16.50 元/股，授予日股票价格为 41.55 元/股，根据 B-S 期权定价模型确定的应确认的总费用为 40,834,045.56 元。

股权激励计划应确认的费用在等待期内按会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行费用分摊。截至 2016 年 6 月 30 日，公司累计已确认的费用 74,274,680.69 元，其中 2016 年 1-6 月确认的费用为 8,841,478.65 元。

### 十三、承诺及或有事项

#### (一) 重大承诺事项

##### 1、与清华大学（医学院）签署联合成立清华—莱士血液制品高科技创新联合研究中心

2015 年 7 月 28 日，公司与清华大学（医学院）签署合作协议，联合成立清华—莱士血液制品高科技创新联合研究中心（以下简称“联合研究中心”），联合研究中心为非独立法人机构，建在清华大学，依托清华大学（医学院），其运行管理遵守清华大学相关规定。联合研究中心设管理委员会，由双方任命的资深研究人员和管理人员组成，管理委员会的职能是确定联合研究中心的研究开发目标和决定重大事务。

根据约定，在协议有效期内，本公司十年累计投入人民币共 2 亿元，每年向联合研究中心投入 2,000 万元，投入资金用于技术研发和实验而购置的设备、器材归清华大学（医学院）所有。联合研究中心年度科研经费不足以支持双方共同确定的重点或者重大项目开展相关研究时，经双方协商后，公司将依据项目实际需求确定是否增加不足部分。

协议约定公司向联合研究中心付款的方式为：第一经费 2,000 万元，在协议生效后 20 个工作日内支付；自第二年起，每年经费均为 2,000 万元，于每年 9 月 1 日前支付；最后一年经费于 2024 年 9 月 1 日前支付完毕。2015 年已支付第一年的经费 2,000 万元，第二年的经费尚未支付。

公司与清华大学（医学院）在联合研究中心合作形成的科研成果知识产权原则上归双方共同所有，或通过管理委员会决议约定相关知识产权归属及违约责任。

##### 2、与上海闵行联合发展有限公司签订《场地使用合同》，合同约定的情况如下：

(1) 根据 SMC2002DB046 号场地使用合同调整协议（原合同 SMC88DB02217 号）约定，公司向上海闵行联合发展有限公司申请使用上海闵行经济技术开发区 TC-1 厂房西半部所占用场地，场地面积 10,200 m<sup>2</sup>，场地开发费为每年每平方米 3.39 美金，土地使用费为每年每平方米人民币 10 元，场地管理费为每年每平方米人民币 0.60 元，使用期限至本公司营业期限为止。

(2) 根据 SMC2002DB047 号场地使用合同调整协议（原合同 SMC2000DB104 号）约定，公司向上海闵行联合发展有限公司申请使用上海闵行经济技术开发区一期 C 块 TC-1 厂房东半部标准厂房的场地，场地面积 4,031.23 m<sup>2</sup>，场地开发费为每年每平方米 4.33 美金，土地使用费为每年每平方米人民币 10 元，场地管理费为每年每平方米人民币 1.98 元，使用期限至本公司营业期限为止。



(3) 根据 SMC2002DB048 号场地使用合同调整协议（原合同 SMC92DB02115 号）约定，公司向上海闵行联合发展有限公司申请扩大使用上海闵行经济技术开发区一期 C 块 TC-1 厂房东半部部分场地，场地面积 2,215.77 m<sup>2</sup>，场地开发费为每年每平方米 4.33 美金，土地使用费为每年每平方米人民币 10 元，场地管理费为每年每平方米人民币 0.60 元，使用期限至本公司营业期限为止。

## (二) 资产负债表日存在的或有事项

截止 2016 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

## 十四、资产负债表日后事项

### (一) 重要的非调整事项

#### 1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在资产负债表日后的公允价值变动

2016 年 6 月 30 日，本公司持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的交易性金融资产包括通过大宗交易购入的股票和购买的货币基金，期末公允价值合计为 23.50 亿元。

2016 年 8 月 25 日，本公司出售持有的富春环保股票 2,264,916 股。截止 2016 年 8 月 26 日，本公司持有富春环保股票 7,735,084 股。

以 2016 年 8 月 26 日股票收盘价计算的本公司持有的交易性金融资产的公允价值和以 2016 年 8 月 25 日出售富春环保股票均价计算的出售价格合计为 22.85 亿元，与 2016 年 6 月 30 日的公允价值 23.50 亿元相比，减少 0.65 亿元，形成 2016 年 6 月 30 日至 2016 年 8 月 26 日期间的公允价值变动损失 0.65 亿元。交易性金融资产在资产负债表日后的出售和公允价值变动，属于资产负债表日后非调整事项，不影响资产负债表日的财务报表。

#### 2、利润分配情况

2016 年 8 月 29 日，本公司第四届董事会第五次会议审议通过 2016 年上半年度利润分配预案：公司拟以 2016 年 6 月 30 日总股本 2,758,753,062 股为基数，向全体股东每 10 股转增 8 股，共转增 2,207,002,449 股。本次转增后，公司总股本增加至 4,965,755,511 股。此预案尚需提交公司股东大会审议。

### (二) 其他资产负债表日后事项说明

除存在上述资产负债表日后事项外，截止本报告日，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

## 十五、其他重要事项说明

### 控股股东的股权质押

截止 2016 年 8 月 29 日，本公司之控股股东科瑞天诚投资控股有限公司共持有本公司股份 886,405,314 股，占本公司总股本（2,758,753,062 股）的 32.13%，累计质押所持有的本公司股份 616,392,727 股，占本公司总股本的 22.34%。

截止 2016 年 8 月 29 日，本公司之控股股东莱士中国有限公司共持有本公司股份 838,400,000 股，占本公司总股本（2,758,753,062 股）的 30.39%，累计质押所持有的本公司股份 721,853,671 股，占本公司总

股本的 26.17%。

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

### 注释 1、应收账款

#### 1、应收账款分类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	61,233,688.62	100.00	25,108,813.29	41.00	36,124,875.33
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	61,233,688.62	100.00	25,108,813.29	41.00	36,124,875.33

续：

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	77,622,872.49	100.00	20,549,868.77	26.47	57,073,003.72
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	77,622,872.49	100.00	20,549,868.77	26.47	57,073,003.72

#### (1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内(含 1 年)	19,764,313.61	988,215.68	5.00
1—2 年(含 2 年)	11,520,096.00	1,152,009.60	10.00
2—3 年(含 3 年)	11,634,485.00	4,653,794.00	40.00
3 年以上	18,314,794.01	18,314,794.01	100.00

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
合计	61,233,688.62	25,108,813.29	41.00

## 2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,558,944.52 元；本期无收回或转回坏账准备。

## 3、本期无实际核销的应收账款。

## 4、按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
RARE ANTIBODY ANTIGEN SUPPLY,INC.	19,738,313.61	32.23	986,915.68
第二名	18,657,096.00	30.47	5,155,929.60
第三名	5,953,115.00	9.72	5,045,915.00
第四名	4,618,099.00	7.54	3,808,099.00
第五名	4,000,000.00	6.53	4,000,000.00
合计	52,966,623.61	86.49	18,996,859.28

## 注释 2、其他应收款

### 1、其他应收款分类披露

种类	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	460,263,671.21	99.55	-	-	460,263,671.21
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,100,156.77	0.45	1,742,660.30	82.98	357,496.47
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	462,363,827.98	100.00	1,742,660.30	0.38	460,621,167.68

续：

种类	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏	303,080,136.88	99.34	-	-	303,080,136.88

种类	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,026,891.60	0.66	1,720,755.92	84.90	306,135.68
单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	305,107,028.48	100.00	1,720,755.92	0.56	303,386,272.56

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款为应收子公司同路生物制药有限公司款项，单独测试未发生减值，不计提坏账准备。

(1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内(含 1 年)	376,312.07	18,815.60	5.00%
1—2 年(含 2 年)	-	-	-
2—3 年(含 3 年)	-	-	-
3 年以上	1,723,844.70	1,723,844.70	100.00%
合计	2,100,156.77	1,742,660.30	82.98%

2、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 21,904.38 元；本期无收回或转回的坏账准备。

3、本期无实际核销的其他应收款。

4、其他应收款按款项性质分类情况

项目	期末余额	期初余额
血浆款	1,398,007.70	1,398,007.70
押金及保证金	45,500.00	155,500.00
备用金	238,198.62	268,483.90
其他	418,450.45	204,900.00
应收子公司款	460,263,671.21	303,080,136.88
合计	462,363,827.98	305,107,028.48

应收子公司款系应收同路生物制药有限公司款项 460,263,671.21 元，在编制合并财务报表时已抵销。

5、按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期 末余额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
同路生物制药有限公司	往来款	460,263,671.21	2 年以内	99.55	-
湖南景达生物工程有限公司	血浆预付款	1,398,007.70	3 年以上	0.30	1,398,007.70
上海米沙瓦医科工业有限公司	模具预付款	110,700.00	3 年以上	0.02	110,700.00
陈斌	备用金	96,318.45	1 年以内	0.02	4,815.92
黄言军	备用金	77,437.00	3 年以上	0.02	77,437.00
合计		461,946,134.36		99.91	1,590,960.62

### 注释 3、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
天治星辰 5 号	300,000,000.00	-

2016 年 4 月 7 日，公司支付 3.00 亿元，认购天治星辰 5 号资产管理计划普通级份额。天治星辰 5 号资产管理计划资产管理计划存续期限为 12 个月，具体情况详见附注四、2 中的说明。

#### 注释 4、长期股权投资

款项性质	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,804,191,474.37	-	6,804,191,474.37	6,754,191,474.37	-	6,754,191,474.37

##### 1. 对子公司投资

被投资单位	初始投资成本	期初余额	本期增减	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
石门莱士单采血浆站有限公司	1,610,541.06	1,610,541.06	-	1,610,541.06	-	-
巴马莱士单采血浆有限公司	10,814,619.79	10,814,619.79	-	10,814,619.79	-	-
武鸣莱士单采血浆有限公司	4,557,460.11	4,557,460.11	-	4,557,460.11	-	-
大化莱士单采血浆有限公司	2,584,000.00	2,584,000.00	-	2,584,000.00	-	-
马山莱士单采血浆有限公司	3,030,960.00	3,030,960.00	-	3,030,960.00	-	-
兴平市莱士单采血浆站有限公司	800,000.00	800,000.00	-	800,000.00	-	-
全州莱士单采血浆有限公司	13,579,126.75	13,579,126.75	-	13,579,126.75	-	-
大新莱士单采血浆有限公司	1,564,766.66	1,564,766.66	-	1,564,766.66	-	-
琼中莱士单采血浆有限公司	13,200,000.00	13,200,000.00	-	13,200,000.00	-	-
白沙莱士单采血浆有限公司	16,240,000.00	16,240,000.00	-	16,240,000.00	-	-
保亭莱士单采血浆有限公司	28,400,000.00	28,400,000.00	-	28,400,000.00	-	-
郑州莱士血液制品有限公司	1,900,000,000.00	1,900,000,000.00	-	1,900,000,000.00	-	-
同路生物制药有限公司	4,757,810,000.00	4,757,810,000.00	-	4,757,810,000.00	-	-
保康县莱士单采血浆有限公司	30,000,000.00	-	30,000,000.00	30,000,000.00	-	-
武宁莱士单采血浆站有限公司	20,000,000.00	-	20,000,000.00	20,000,000.00	-	-
合计	6,804,191,474.37	6,754,191,474.37	50,000,000.00	6,804,191,474.37	-	-

**注释 5、营业收入及营业成本****1、营业收入、营业成本**

项目	2016 年 1—6 月		2015 年 1—6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	476,920,243.17	165,248,080.98	316,008,210.21	137,178,576.81

**2、主营业务（分产品）**

项目	2016 年 1—6 月		2015 年 1—6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
人血白蛋白	152,024,543.75	103,917,861.98	118,823,067.89	86,128,056.61
静注人免疫球蛋白	103,253,376.32	35,503,059.33	112,091,144.03	38,672,860.40
其他血液制品	221,642,323.10	25,827,159.67	85,093,998.29	12,377,659.80
合计	476,920,243.17	165,248,080.98	316,008,210.21	137,178,576.81

**3、主营业务（分地区）**

地区	2016 年 1—6 月		2015 年 1—6 月	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国内	457,582,311.20	158,683,137.34	306,578,895.95	133,698,065.43
出口	19,337,931.97	6,564,943.64	9,429,314.26	3,480,511.38
合计	476,920,243.17	165,248,080.98	316,008,210.21	137,178,576.81

**4、公司前五名客户的营业收入情况**

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例
第一名	318,272,540.37	66.73%
第二名	115,409,280.56	24.20%
RARE ANTIBODY ANTIGEN SUPPLY,INC.	19,337,931.97	4.05%
第四名	10,174,757.26	2.13%
第五名	10,174,757.26	2.13%
合计	473,369,267.42	99.24%

**注释 6、投资收益**

项目	2016 年 1—6 月	2015 年 1—6 月
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	3,706,260.70	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	(4,837.24)	-

项目	2016 年 1—6 月	2015 年 1—6 月
投资交易性金融资产的手续费	(28,030.84)	(208,170.00)
合计	3,673,392.62	(208,170.00)

### 注释 7、现金流量表补充资料

项目	2016 年 1—6 月	2015 年 1—6 月
1.将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	269,709,789.49	641,692,677.93
加：资产减值准备	4,580,848.90	3,043,156.68
固定资产折旧	20,403,282.69	19,281,278.51
无形资产摊销	358,893.12	358,893.12
长期待摊费用摊销	76,666.66	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	136,996.28	-
公允价值变动损失	(77,155,818.33)	(653,730,000.00)
财务费用	5,174,018.06	9,650,821.52
投资损益	(3,673,392.62)	208,170.00
递延所得税资产减少	5,024,893.06	451,061.20
递延所得税负债增加	10,745,835.29	98,059,500.00
存货的减少	(27,049,632.28)	(66,935,147.13)
经营性应收项目的减少	(176,166,797.23)	106,220,912.07
经营性应付项目的增加	55,083,767.89	(105,388,272.63)
其他*	8,841,478.65	23,167,500.70
经营活动产生的现金流量净额	96,090,829.63	76,080,551.97
2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
3.现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	330,932,069.86	815,221,510.45
减：现金的期初余额	855,111,929.44	1,260,221,257.40
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	(524,179,859.58)	(444,999,746.95)

\*其他：股权激励费用摊销 8,841,478.65 元。

## 十七、补充资料

### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额
非流动资产处置收益/（损失）	(218,058.67)
计入当期损益的政府补助	7,855,412.68
交易性金融资产公允价值变动损益及处置交易性金融资产取得的投资收益	256,751,557.74
除上述各项之外的其他营业外收入/（支出）	(741,513.33)
其他符合非经常性损益定义的损益项目	(28,030.84)
减：所得税影响额	39,583,718.61
少数股东权益影响额（税后）	483,422.72
合计	223,552,226.25

### (二) 净资产收益率及每股收益



报告期利润	加权平均 净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.91	0.235	0.235
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.88	0.154	0.154

## 第十一节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人陈杰先生签名的2016半年度报告全文原文；
- 2、载有法定代表人陈杰先生、主管会计工作负责人刘峥先生及会计机构负责人朱雪莲女士签名并盖章的财务报表原件；
- 3、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 4、报告期内在公司指定信息披露报刊《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和指定信息披露网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）上公开披露过的所有文件的正本及公告的原稿；
- 5、其他有关资料。

上述文件备至于董事会办公室备查。

(本页无正文, 为上海莱士血液制品股份有限公司 2016 年半年度报告全文签字页)

上海莱士血液制品股份有限公司

法定代表人: 陈杰

日期: 二〇一六年八月三十一日